

**Протокол публичных слушаний  
по проекту решения Думы города Когалыма  
«О бюджете города Когалыма на 2015 год и  
на плановый период 2016 и 2017 годов»**

17 ноября 2014 года

город Когалым

Место проведения: город Когалым, улица Дружбы народов 7, зал заседаний

Время начала: 18.00

Время окончания: 18.36

Публичные слушания по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» назначены решением Думы города Когалыма от 30 октября 2014 года №474-ГД

Председательствующий – Т.И.Черных, заместитель главы Администрации города Когалыма

Секретарь – Л.М.Светличных, начальник отдела сводного бюджетного планирования Комитета финансов Администрации города Когалыма

Присутствовали:

Докладчик - М.Г.Рыбачок, председатель Комитета финансов Администрации города Когалыма

Участники - 44 человека (лист регистрации прилагается)

**Повестка дня:**

1. Вступительное слово председательствующего

Докладчик: Т.И.Черных, заместитель главы Администрации города Когалыма

2. Доклад по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»

Докладчик: М.Г.Рыбачок, председатель Комитета финансов Администрации города Когалыма

3. Обсуждение проекта решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (вопросы, замечания, предложения).

**Слушали:**

1. Вступительное слово председательствующего

**Черных Татьяна Ивановна:** В соответствии с пунктом 3 статьи 28 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» сегодня для обсуждения на публичные слушания выносятся проект решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», с целью услышать независимую общественную экспертизу на стадии подготовки проекта бюджета города на очередной финансовый год и на плановый период.

Прошу ознакомиться с порядком проведения публичных слушаний:

1. Во – первых, будет заслушан доклад председателя Комитета финансов Администрации города Когалыма Рыбачок Марины Геннадьевны о предлагаемом к обсуждению проекте решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».
2. Затем следуют вопросы, предложения или замечания участников слушаний, которые могут быть заданы как в устной, так и письменной форме. При желании выступить можно взять слово, предварительно известив председательствующего.
3. Продолжительность слушаний будет определена в зависимости от количества поступивших вопросов, предложений либо замечаний.
4. По итогам будет принято и опубликовано в городской газете заключение о результатах проведения публичных слушаний по предложенному к рассмотрению проекту решения Думы города Когалыма.

Также сообщаю, что заявок на участие в публичных слушаниях по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», в период с момента опубликования в городской газете решения Думы города Когалыма от 30 октября 2014 года №474 - ГД «О назначении публичных слушаний по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов», то есть с 5 ноября до 17 ноября текущего года, не поступило.

Итак, прошу заслушать доклад по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

#### **Выступили:**

Докладчик: М.Г.Рыбачок, председатель Комитета финансов Администрации города Когалыма

#### **Слушали:**

2. Доклад по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»

**Рыбачок Марина Геннадьевна:** Достижение поставленных целей бюджетной политики осуществляется в условиях преемственности задач текущего периода, сохранивших свою актуальность в настоящее время. Основы реализации бюджетной политики 2014 года и составляют основу нового бюджета. Это, прежде

всего полное финансовое обеспечение сети муниципальных учреждений города, включая поэтапное повышение оплаты труда, включая выполнение Указов Президента РФ. С 2014 года бюджет города Когалыма формируется в структуре муниципальных программ, что и в дальнейшем сохраняет свою актуальность.

В этом году и на ближайшую перспективу будет продолжаться политика увеличения собственной доходной базы бюджета при максимально возможной оптимизации расходов бюджета.

Обеспечение прозрачности для граждан бюджетной системы различных уровней достигается путем размещения на официальном интернет-сайте Администрации города в разделе «Бюджет для граждан» информации о бюджетном процессе и бюджете города в доступной для граждан форме.

Проект решения о назначении сегодняшних слушаний, а также проект решения о бюджете предлагаемый сегодня на рассмотрение был утвержден 30 октября и опубликован 5 ноября текущего года в газете «Когалымский вестник». Но в связи с принятыми нормативными актами сегодня предлагается рассмотреть проект решения с учетом изменения планового периода 2016-2017 годов по следующим основаниям:

Во –первых, в связи с принятием решения Думы города «О налоге на имущество физических лиц», которым предусмотрено взимание налога от кадастровой стоимости объекта, в связи с чем увеличена доходная часть бюджета.

Во – вторых, в связи с изменением механизма предоставления отдельных межбюджетных трансфертов, а именно дотаций на развитие приоритетных направлений развития муниципальных образований, что повлияло на расходную часть бюджета.

Таким образом, в предлагаемом к рассмотрению бюджете изменены параметры планового периода 2016-2017 годов, что повлекло за собой увеличение планового размера дефицита бюджета.

В соответствии с бюджетным законодательством бюджетные проектировки на очередной финансовый год и плановый период предусматривают увеличение или сокращение утвержденных в предыдущем бюджетном цикле показателей бюджета города Когалыма на 2015 и 2016 годы. При этом от планируемого в этом году бюджета можно отметить, что дефицит бюджета на 2015 год вырастает на 27 миллионов, на 2016 год наоборот имеет тенденцию снижению от ранее планируемого. Далее остановимся на изменениях более подробно.

Что касается отклонений доходной части. В целом планируется увеличение доходных источников на 2015 год на 12 и на 2016 год на 332 миллионов соответственно. Основное увеличение планируется по безвозмездным перечислениям, что связано в первую очередь с дополнительной передачей в соответствии с Федеральным законом № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» в 2015 году отдельных расходов по обеспечению бесплатного дошкольного образования с местного на региональный уровень (в расчет субвенции дополнительно включены учебно-вспомогательный персонал, административно-управленческий персонал). За счет муниципального бюджета будут содержаться рабочие занятые обслуживанием имущества и предоставлением коммунальных услуг).

Снижение объема налоговых доходов связано только с уменьшением с 23,5% до 19 % норматива отчислений налога на доходы физических лиц, передаваемого в местный бюджет из бюджета автономного округа в рамках окружного закона «О

межбюджетных отношениях». В этой связи единый норматив отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет города в 2015 году снизится с 38,5% до 34% (15,0 процентов - согласно Бюджетному кодексу РФ; 19 процентов - согласно закону «О межбюджетных отношениях в Ханты - Мансийском автономном округе – Югре»).

Неналоговые доходы увеличены по прогнозным показателям администратора неналоговых доходов – комитета по управлению муниципальным имуществом.

Расходная часть предлагаемого к обсуждению проекта также скорректирована в сторону увеличения от ранее утвержденных показателей. По годам это составляет 39 и 283 миллиона рублей соответственно. Отклонения по разделам классификации бюджета, как видно, в 2015 году имеют и значительный рост (жилищно-коммунальное хозяйство) и снижение объемов ассигнований (образование). При дальнейшем рассмотрении предлагаемого к утверждению бюджета будет понятно, в связи с какими решениями, принимаемыми как на уровне автономного округа, так и муниципального образования это связано. Кроме этого, проектом бюджета 2015-2017 годов распределены по направлениям расходы, ранее планируемые в плановом периоде как условно утвержденные. Это 105 и 168 миллионов рублей по годам соответственно.

Таким образом, в результате скорректированных показателей ранее утвержденного бюджета, основные параметры бюджета города Когалыма выглядят следующим образом. В составе расходов бюджета города в соответствии с законодательством запланированы условно-утвержденные расходы на определенный резерв денежных средств на случай непредвиденного сокращения доходов, который может быть использован для принятия новых обязательств в очередном плановом периоде.

Так же как и ранее, бюджет города Когалыма на все три года запланирован с дефицитом.

В проекте бюджета города в общем объеме доходов наибольший удельный вес приходится на безвозмездные поступления – от 52% до 54%. Налоговые доходы составляют около 39 процентов. Поступления неналоговых доходов от 8 до 9 процентов доходов бюджета. Снижение удельного веса неналоговых доходов планируется в связи со снижением планируемых доходов от реализации муниципального имущества.

В целом доходы бюджета города на 2015 год запланированы ниже уточненного плана текущего года на 441 миллион рублей. Такое снижение связано с выделением значительного объема субсидий из бюджета автономного округа в течение года и поступлением средств нефтяной компании ЛУКОЙЛ по соглашению с Правительством автономного округа.

На период 2015 - 2017 годов запланированный рост доходов связан с изменениями объемов межбюджетных трансфертов и применением при расчетах налоговых доходов коэффициентов роста.

Налог на доходы физических лиц в составе налоговых доходов традиционно занимает первое место - до 88 процентов. В проекте бюджета учтена замена дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на дополнительный дифференцированный норматив отчислений от налога на доходы физических лиц, что в суммарном выражении составляет от 92 до 96 миллионов соответственно. Данное решение принято Думой города 30 октября текущего года на основании стабильной динамики налога.

Безвозмездные поступления в бюджете города запланированы согласно объемам предварительных межбюджетных трансфертов доведенных Департаментом финансов автономного округа.

Основной рост удельного веса в данных доходных источниках запланирован в части субвенций, передаваемых в бюджет города на реализацию отдельных государственных полномочий. Значительный рост объема субвенций связан с дополнительной передачей на региональный уровень полномочий по обеспечению бесплатного дошкольного образования, также в объемах субвенций учтен рост оплаты труда педагогических работников в соответствии с майскими Указами. В сравнении с текущим годом в бюджете города не запланированы поступления от нефтяной компании ЛУКОЙЛ, так как объемы средств, передаваемых в бюджеты муниципальных образований в рамках соглашения о сотрудничестве на 2015 год и на плановый период в настоящее время не утверждены.

Снижение планируемых расходов в 2015 году в целом связано с уменьшением объемов поступлений из бюджета автономного округа в сравнении с текущим годом. Кроме этого расходная часть бюджета на 2014 год была увеличена на сумму средств на начало года по целевым средствам. И как мною уже было озвучено, в проекте бюджета отсутствуют поступления по Соглашению между Правительством автономного округа и нефтяной компанией.

Расходы на период 2016-2017 годы запланированы с ростом на планируемый уровень инфляции. Проектируемый объем расходов бюджета города на данный период определен исходя из расчетных планируемых доходов бюджета и поступлений из источников финансирования дефицита бюджета.

Основную долю расходов бюджета города составляют действующие расходные обязательства с учетом индексации их отдельных статей затрат.

Базовые предельные объемы бюджетных ассигнований по расходным обязательствам скорректированы с учётом:

- дополнительной передачи с муниципального на региональный уровень власти полномочий по финансированию программ дошкольного образования;
- изменения сетевых показателей по расходам на обеспечение деятельности муниципальных учреждений, вследствие планируемой реорганизации учреждений культуры города и ликвидации муниципального казенного учреждения «Центр обслуживания»;
- планируемого увеличения фонда оплаты труда муниципальных учреждений с 1 октября на 5 процентов ежегодно;
- увеличения расходов муниципальных учреждений на уплату налога на имущество организаций, в связи с отменой данной льготы с 1 января 2015 года.

Новые расходные обязательства в проекте бюджета города также включают в себя финансовое обеспечение наказов избирателей депутатам думы города Когалыма в сумме 1 миллион 600 тысяч рублей.

Отдельные расходы, определенные приоритетами бюджетной политики, в значительной мере повлияли на структуру расходов бюджета города. Рост расходов в сравнении с текущим городом на социальную политику обусловлен дополнительными средствами округа на предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также на приобретение жилых помещений данным категориям детей в количестве 19 квартир.

В структуре расходов по удельному весу основной процент приходится на образование более 50%. Увеличение удельного веса от 2014 года также связано с отсутствием в проектировках бюджета средств по отрасли здравоохранение. Остальные отрасли имеют в бюджете стабильный вес, за исключением отрасли общегосударственные вопросы, в рамках которой как я уже озвучила, планируются в плановом периоде условно-утвержденные расходы. С 2014 года бюджет города, как и округа, формируется в структуре муниципальных программ. Всего на 2015-2017 годы в составе бюджета предлагается реализовывать 21 программу.

программная часть бюджета города Когалыма составляет более 90% от общего объема расходов бюджета города Когалыма.

В связи с изменениями в структуре Администрации города, а именно выводом из структуры Управления по информационным ресурсам и вводом отдела финансово-экономического обеспечения и контроля, доля программных расходов в 2015 году снижается в сравнении с текущим. Думается, в течение года она вырастет в связи с увеличением объема межбюджетных трансфертов передаваемых в рамках программ.

В соответствии с решением Думы города Когалыма «О муниципальном дорожном фонде города» в бюджете предусмотрены средства на обеспечение муниципального дорожного фонда, они подлежат использованию в отношении автомобильных дорог в границах города.

Объем бюджетных инвестиций в строительство объектов муниципальной собственности города Когалыма в 2015-2017 годах в бюджете города Когалыма составляет более 609 миллионов рублей. В 2015 году основные средства планируются на строительство котельной, в 2016-2017 годах на строительство полигона твердых бытовых отходов.

Как и ранее в структуре расходов бюджета наибольший объем занимают направления социальной сферы.

На весь трехлетний период планируется дефицит бюджета. В качестве источников погашения дефицита бюджета города планируются остатки средств на счете бюджета города, за исключением 2015 года. В данном году в целях обеспечения бюджетных инвестиций в сумме 177 миллионов рублей в объект «Строительство котельной в левобережной части города» планируется привлечение 100 миллионного коммерческого кредита.

При этом, возможно снижение либо отсутствие объема заимствований, так как для реализации строительства котельной муниципальной образование планирует обратиться в окружной инвестиционный фонд за предоставлением бюджетных ассигнований фонда. По условиям отбора заявок инвестфонда доля муниципалитета должна составлять не менее 10 процентов от заявленной суммы (это 17 миллионов). И в случае получения окружных средств необходимости в заимствованиях не будет.

Также в составе источников запланирован возврат средств, выданных в 2014 году в сумме 25 миллионов.

Таким образом, с учетом привлечения и погашения кредита, в бюджете запланирован объем муниципального долга в сумме 91 миллион на 2015 год и 61 миллион на 2016 год.

Предоставление бюджетных кредитов юридическим лицам, а также предоставление муниципальных гарантий в проекте бюджета города не предусмотрено.

**Председательствующий:**

Прошу присутствующих высказывать свои предложения, замечания, дополнения по предложенному на обсуждение проекту решения Думы города Когалыма.

**А.Е.Зубович:**

Уточненный план по субсидиям из бюджета автономного округа на 2014 год в сравнении с первоначально утвержденным бюджетом увеличился. В связи с чем?

**М.Г.Рыбачок:**

Ежегодно в течение текущего финансового года объем субсидий увеличивается на суммы нераспределенных резервов, запланированных в бюджете ХМАО-Югры, например, на реализацию подпрограммы «Содействие развитию жилищного строительства».

**А.Ю.Говорищева:**

Может ли муниципалитет жить, как и прежде, запланировав в бюджете муниципальные заимствования?

**М.Г.Рыбачок:**

Прошу рассмотреть информацию по муниципальному долгу и заимствованиям других муниципальных образований ХМАО-Югры. Осуществление заимствования необходимо, если строительство котельной будет в приоритете.

**Ю.Л.Спиридонова:**

Предлагаю, одобрить проект решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов».

**Председательствующий:**

Будут ли у участников публичных слушаний еще предложения или замечания по проекту решения Думы города Когалыма «О бюджете города Когалыма на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»? (предложений и замечаний больше не поступило). Прошу всех присутствующих проголосовать.

**Голосование:** единогласно.

**Председательствующий:**

Публичные слушания считать закрытыми.

Председательствующий



Т.И. Черных

Секретарь



Л.М.Светличных