

**Пояснительная записка к проекту постановления администрации города Югорска «Об  
утверждении отчета об исполнении бюджета города Югорска  
за 1 квартал 2017 года»**

**Доходы**

Решением Думы города Югорска от 23.12.2016 № 116 «О бюджете города Югорска на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» доходы бюджета на 2017 год были утверждены в сумме 2 822 487,3 тыс. рублей. Уточненный план на 01.04.2017 составил 2 833 454,0 тыс. рублей. За 1 квартал 2017 года в бюджет города Югорска поступило доходов в сумме 675 124,5 тыс. рублей, что составляет 23,8 % от уточненных годовых плановых назначений.

**I. Налоговые и неналоговые доходы** поступили в сумме 252 605,7 тыс. рублей, исполнение годовых уточненных плановых назначений составляет 23,6 %.

По **налоговым доходам** уточненный план выполнен на 22,1 %.

Низкий процент исполнения наблюдается по КБК 103 «Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации» – 18,8 %. Бюджетные ассигнования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годы доведены Департаментом финансов Ханты – Мансийского автономного округа – Югры на этапе формирования бюджета города Югорска. Уточненные бюджетные ассигнования, спрогнозированные в соответствии с Федеральным законом от 30.11.2016 № 409-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» доведены в декабре 2016 года. Уточнение будет произведено во 2 квартале 2017 года.

По **неналоговым доходам** уточненный план выполнен на 42,7 %.

Высокий процент исполнения наблюдается:

- по КБК 111 «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» - 32,1 %. Объясняется поступлением авансовых платежей по арендной плате за земельные участки и аренде муниципального имущества, а так же поступлением дебиторской задолженности по арендной плате за земельные участки в результате претензионно-исковой работы;

- по КБК 113 «Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджета городских округов и компенсации затрат бюджетов городских округов» – свыше 150 %, что объясняется поступлением дебиторской задолженности прошлых лет;

- по КБК 114 «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» - 49,2 %. Объясняется поступлением дебиторской задолженности по выполнению обязательств по погашению выкупной стоимости жилых помещений, доли в праве общей долевой собственности на жилое помещение, а так же поступлением в 2017 году доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности в результате проведенных аукционов в конце 2016 года;

- по КБК 116 «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» - 39 %. Объясняется увеличением поступлений сумм штрафов по КБК, администрируемых Отделом Министерства внутренних дел России по г.Югорску.

Низкий процент исполнения наблюдается по КБК 112 «Платежи при пользовании природными ресурсами» - 6,0 %. Объясняется снижением поступлений в 2017 году по причине изменения Федерального законодательства. Основные изменения связаны с сокращением количества плательщиков (предприятия 4 категории); с исключением применения дополнительного коэффициента 2 на территориях, приравненных к районам Крайнего севера; с отсутствием утвержденной ставки платы по некоторым загрязняющим веществам (в т.ч. сажа); применение зачета затрат на природоохранные мероприятия при исчислении суммы платы.

**II.** Уточненные плановые назначения по **безвозмездным поступлениям** составили 1 763 347,5 тыс.рублей, которые исполнены в сумме 422 518,8 тыс. рублей или на 24 %.

**Анализ поступления доходов за 1 квартал 2017 года  
в сравнении с аналогичным периодом 2016 года**

Вид дохода	Поступление на 01.04.2016 (тыс. рублей)	Поступление на 01.04.2017 (тыс. рублей)	Темп роста (снижения) в %	Причины роста (снижения)
------------	---	---	---------------------------------	--------------------------



Налоговые и неналоговые доходы	256 371,7	252 605,7	98,5	Выплата в 2016 году единовременной премии работникам ООО «Газпром трансгаз Югорск» к 50-летию со дня образования общества
Безвозмездные поступления	354 194,3	422 518,8	119,3	Поступление в отчетном периоде субвенции на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства в части администрирования из бюджета Ханты – Мансийского автономного округа - Югры, в 2016 году субвенция поступила во 2 квартале.
<b>ИТОГО</b>	<b>610 566,0</b>	<b>675 124,5</b>	<b>110,6</b>	

### Расходы

Решением Думы города Югорска от 23.12.2016 № 116 «О бюджете города Югорска на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» расходы бюджета на 2017 год утверждены в сумме 2 910 187,3 тыс. рублей. Уточненный план на 01.04.2017 составил 2 921 154,0 тыс. рублей. Расходы за 1 квартал 2017 года составили 621 912,6 тыс. рублей или 21,3 % к годовым назначениям.

Низкое освоение средств (менее 20% от уточненного плана на год) сложилось по следующим подразделам бюджетной классификации расходов:

- подразделу 0111 «Резервные фонды» - 0% в связи с тем, что отсутствовали случаи расходования средств резервного фонда администрации города Югорска;

- подразделу 0304 «Органы юстиции». Исполнение составило 10,75% в связи с тем, что приобретение программного комплекса по переводу записей актов гражданского состояния в электронный вид, поставку бумаги, картриджей, канцелярских товаров планируется во 2-3 кварталах, а также тем, что премия по результатам работы за 2016 год сотрудникам отдела записи актов гражданского состояния была выплачена в декабре 2016 года;

- подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» - 0% в связи с тем, что брошюры и листовки, посвященные противопожарной тематике, будут изготовлены во 2 квартале;

- подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности». Исполнение составило 8,42% в связи с тем, что работы по ремонту, техническому обслуживанию системы видеонаблюдения «Безопасный город» будут проведены во 2 – 3 кварталах, оплата после подписания актов выполненных работ. Вознаграждение членам добровольных народных дружин за 1 квартал будет выплачено в апреле месяце на основании распоряжения администрации города Югорска;

- подразделу 0401 «Общэкономические вопросы». Исполнение составило 14,43% в связи с тем, что расходы по организации проведения общественных работ для незанятых трудовой деятельностью граждан носят сезонный характер, основной объем работ запланирован на 2 – 3 кварталы;

- подразделу 0407 «Лесное хозяйство». Исполнение составило 14,85% в связи с тем, что работы по формированию крон деревьев, уборке опасно-аварийных деревьев, вывозу твердых бытовых отходов запланированы на 2-3 кварталы;

- подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики». Исполнение составило 13,23% в связи с тем, что аукцион на межевание земельных участков запланирован на апрель месяц, кроме того проведение мероприятий, направленных на поддержку малого и среднего предпринимательства, запланированы на 2-3 кварталы;

- подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания». Исполнение составило 7,50% в связи с тем, что расходы на ликвидацию несанкционированных свалок запланированы на 2-3 кварталы;

- подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» - 0% в связи с тем, что поступление средств из бюджета автономного округа по субвенции на осуществление



отдельных полномочий Ханты – Мансийского автономного округа - Югры по организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами ожидается в 3 квартале ;

- подразделу 0701 «Дошкольное образование». Исполнение составило 18,39% в связи с тем, что приобретение игрушек, средств обучения планируется на 2-3 кварталы;

- подразделу 0702 «Общее образование». Исполнение составило 19,97% в связи с тем, что расходы на приобретение основных средств, учебников и проведение ремонтных работ с целью подготовки общеобразовательных учреждений к новому учебному году будут произведены в 3 квартале;

- подразделу 0703 «Дополнительное образование детей». Исполнение составило 19,62% в связи с тем, что приобретение музыкальных инструментов запланировано на 3 квартал;

- подразделу 0707 «Молодежная политика». Исполнение составило 10,34% в связи с тем, что мероприятия по проведению летней оздоровительной кампании будут проходить во 2-3 кварталах;

- подразделу 0801 «Культура». Исполнение составило 17,70% в связи с тем, что заключение муниципального контракта по освещению деятельности учреждений культуры в средствах массовой информации, текущий ремонт зданий учреждений культуры запланированы на 2 квартал;

- подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение». Исполнение составило 19,55% в связи с тем, что в первом квартале муниципальным служащим не выплачивалась поощрительная выплата при выходе на пенсию за выслугу лет;

- подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения». Исполнение составило 7,60% в связи с тем, что расходы по выплате субсидии на приобретение жилых помещений молодым семьям запланированы на 2 – 3 кварталы после заключения соглашения на предоставление муниципальному образованию субсидии в рамках федеральной целевой программы «Жилище»;

- подразделу 1004 «Охрана семьи и детства». Исполнение составило 15,99% в связи с тем, что из 3 объявленных аукционов на приобретение квартир для детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, один не состоялся. Муниципальные контракты на приобретение жилых помещений будут подписаны в апреле;

- подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики». Исполнение составило 18,77% в связи с тем, что сотрудники отдела опеки и попечительства администрации города Югорска премию по результатам работы за 2016 год получили в декабре 2016 года;

- подразделу 1101 «Физическая культура». Исполнение составило 18,51% в связи с тем, что основная доля расходов на проведение спортивно-массовых спортивных мероприятий в области физической культуры и спорта запланирована на 2 и 4 кварталы;

- подразделу 1301 «Обслуживание муниципального долга». Исполнение составило 13,68% в связи с тем, что гашение кредитов коммерческой организации производится траншами, что позволяет экономить на сумме уплачиваемых процентов за пользование кредитными средствами.

#### Анализ исполнения бюджета города Югорска по расходам за 1 квартал 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года

тыс. рублей

Наименование раздела	Исполнено на 01.04.2016	Исполнено на 01.04.2017	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
Общегосударственные вопросы	84 156,1	82 580,0	98,1	
Национальная оборона	882,4	1 638,1	185,6	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года больше, чем за 1 квартал 2016 года в связи с тем, что в начале 2017 года была выплачена премия по итогам работы за 2016 год работникам отдела по первичному воинскому учету администрации города Югорска. В 2016 году в начале года выплата премии по итогам работы за 2015 год не производилась, так была выплачена в



Наименование раздела	Исполнено на 01.04.2016	Исполнено на 01.04.2017	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
				декабре 2015 года
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 552,3	773,7	49,8	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года меньше, чем за 1 квартал 2016 года в связи с тем, что в течение 1 квартала 2016 года приобретались комплектующие для обеспечения работы системы видеонаблюдения «Безопасный город», а также проводились работы по ее ремонту и техническому обслуживанию, в 1 квартале 2017 года проводились работы по техническому обслуживанию системы видеонаблюдения
Национальная экономика	98 766,2	138 017,0	139,7	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года больше по сравнению с аналогичным периодом 2016 года, в связи с тем, что в 1 квартале 2017 года была произведена выплата аванса производителям сельскохозяйственной продукции в счет будущей реализации продукции сельскохозяйственного производства. В 2016 году выплата субсидии производилась по факту реализации сельскохозяйственной продукции
Жилищно-коммунальное хозяйство	34 759,9	56 985,7	163,9	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года увеличилось по сравнению с аналогичным периодом 2016 года в связи с приобретением квартир по договору долевого участия в строительстве в рамках субсидии, выделенной на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений. В 1 квартале 2016 года данные расходы не производились
Охрана окружающей среды	14,9	90,0	604,0	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года увеличилось по сравнению с аналогичным периодом 2016 года в связи с переносом сроков проведения мероприятий экологической направленности со 2 квартала на 1 квартал 2017 года
Образование	263 058,4	273 000,2	103,8	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года больше, чем за 1 квартал 2016 года в связи с увеличением количества воспитанников и учащихся в учреждениях образования
Культура, кинематография	24 613,2	23 098,1	93,8	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года меньше, чем за 1 квартал 2016 года в связи с тем, что заключение муниципального контракта по освещению деятельности учреждений культуры в средствах массовой информации будет осуществлено во 2 квартале 2017 года,

Наименование раздела	Исполнено на 01.04.2016	Исполнено на 01.04.2017	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
				кроме того арендная плата за пользование зданием, в котором располагается МБУ «Централизованная библиотечная система города Югорска», в первом квартале 2017 года не оплачивалась, так как в сентябре 2016 года здание было передано в муниципальную собственность
Социальная политика	17 994,5	20 623,4	114,6	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года больше, чем за 1 квартал 2016 года в связи с увеличением количества родителей, обратившихся за компенсацией части родительской платы за содержание детей посещающих дошкольные образовательные учреждения по причине доукомплектования групп в МАДОУ «Детский сад «Гусельки» и открытием двух частных образовательных учреждений, реализующих образовательные услуги и услуги по присмотру и уходу за детьми возрасте от 1 до 3 лет
Физическая культура и спорт	33 490,1	12 558,9	37,5	Исполнение по расходам за 1 квартал 2017 года меньше, чем за 1 квартал 2016 года в связи со снижением объема поступления субсидии на строительство физкультурно – спортивного комплекса с универсальным игровым залом в соответствии с утвержденным календарным графиком производства работ на 2017 год
Средства массовой информации	6 491,9	7 212,3	111,1	Увеличение исполнения по расходам за 1 квартал 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года обусловлено тем, что в 2017 году были внесены изменения в график перечисления субсидии в целях финансового обеспечения затрат в связи с опубликованием муниципальных правовых актов и иной официальной информации города Югорска
Обслуживание муниципального долга	5 280,1	5 335,2	101,0	
<b>Итого расходов</b>	<b>571 060,0</b>	<b>621 912,6</b>	<b>108,9</b>	

**Источники финансирования дефицита  
бюджета города Югорска**

Дефицит бюджета города Югорска на 2017 год утвержден в размере 87 700,0 тыс. рублей.



Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Уточненный план на год	Исполнено за 1 квартал	% исполнения
<b>Источники финансирования дефицитов бюджетов - всего</b>	<b>87 700,0</b>	<b>-53 211,9</b>	<b>-60,7</b>
<b>Привлечение</b>	<b>381 500,0</b>	<b>140 000,0</b>	<b>36,7</b>
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	301 500,0	140 000,0	46,4
Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	80 000,0	0,0	
<b>Погашение</b>	<b>-359 500,0</b>	<b>-178 000,0</b>	<b>49,5</b>
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-279 500,0	-178 000,0	63,7
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-80 000,0	0,0	
<b>Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов</b>	<b>65 000,0</b>	<b>0,0</b>	
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов	65 000,0	0,0	
<b>Изменение остатков средств</b>	<b>700,0</b>	<b>-15 211,9</b>	
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	100,0	22 662,7	
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	800,0	7 450,8	

#### Причины отклонения от уточненных плановых назначений

По итогам отчетного периода сложился профицит в сумме 53 211,9 тыс. рублей. Основными причинами образования профицита являются:

- неиспользованные остатки на начало года;
- неиспользованные остатки целевых средств на 01.04.2017;

#### Информация о муниципальных заимствованиях города Югорска по видам заимствований за 1 квартал 2017 года

В 2017 году производились следующие внутренние заимствования города Югорска:

##### 1. Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации

Привлечено за отчетный период заимствований в виде траншей в валюте Российской Федерации на сумму 140 000 тыс. рублей.

Погашено за отчетный период долговых обязательств в валюте Российской Федерации на сумму 178 000 тыс. рублей.

##### 2. Кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации

В отчетном периоде заимствования из бюджета автономного округа не производились.

#### Информация о состоянии муниципального долга города Югорска за 1 квартал 2017 года

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2017 составлял 243 000 тыс. рублей, в том числе:

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 243 000,0 тыс. рублей;

Муниципальный долг по состоянию на 01.04.2017 составляет 205 000,0 тыс. рублей, в том числе:

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 205 000,0 тыс. рублей;

Решением Думы города Югорска от 23.12.2016 № 116 «О бюджете города Югорска на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» утвержден предельный объем муниципального внутреннего долга города Югорска в сумме 350 000,0 тыс. рублей. Сумма муниципального долга города Югорска на 01.04.2017 составила 205 000,0 тыс. рублей, что ниже утвержденного предельного объема на 145 000,0 тыс. рублей.

#### **Информация о расходовании средств резервного фонда администрации города Югорска за 1 квартал 2017 года**

Расходы резервного фонда администрации города Югорска утверждены в сумме 1 000,0 тыс. рублей. Средства резервного фонда администрации города Югорска в отчетном периоде не использовались, так как отсутствовали случаи аварий, стихийных бедствий и другие непредвиденные расходы, не предусмотренные в бюджете города и подлежащие финансированию из резервного фонда в соответствии с утвержденным Положением о порядке расходования средств резервного фонда администрации города Югорска.

**Исполняющий обязанности  
заместителя главы города-  
директора департамента финансов**



**И.Ю. Мальцева**