

**Пояснительная записка к проекту постановления администрации города Югорска «Об утверждении отчета об исполнении бюджета города Югорска за 9 месяцев 2016 года»**

Решением Думы города Югорска от 22.12.2015 № 94 "О бюджете города Югорска на 2016 год" доходы бюджета на 2016 год были утверждены в сумме 2 684 245,3 тыс. рублей. Уточненный план на 01.10.2016 составил 3 235 392,0 тыс. рублей. За 9 месяцев 2016 года в бюджет города Югорска поступило доходов в сумме 2 364 761,1 тыс. рублей, что составляет 73,1 % от уточненных годовых плановых назначений.

**I. Налоговые и неналоговые доходы** поступили в сумме 803 984,7 тыс. рублей, исполнение годовых уточненных плановых назначений составляет 79,5 %.

По налоговым доходам уточненный план выполнен на 78,7 %.

Высокий процент исполнения наблюдается по КБК 103 "Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации" – 105,7 %. Перевыполнение плановых назначений объясняется увеличением с 01.04.2016 ставок акцизов на автомобильный бензин, дизельное топливо, прямогонный бензин.

Неисполнение плановых назначений наблюдается по КБК 106 "Налоги на имущество физических лиц" – 67 %, в связи с тем, что для физических лиц срок уплаты имущественных налогов за 2015 налоговый период установлен 1 декабря 2016 года.

По неналоговым доходам уточненный план выполнен на 86,9 %.

Высокий процент исполнения наблюдается по КБК 113 "Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджета городских округов и компенсации затрат бюджетов городских округов" – 108,3 %, что объясняется поступлением дебиторской задолженности прошлых лет.

**II. Уточненные плановые назначения по безвозмездным поступлениям** составили 2 224 636,3 тыс. рублей, которые исполнены в сумме 1 560 776,4 тыс. рублей или на 70,2 %.

**Анализ поступления доходов за 9 месяцев 2016 года  
в сравнении с аналогичным периодом 2015 года**

Вид дохода	Поступление на 01.10.2015 (тыс. рублей)	Поступление на 01.10.2016 (тыс. рублей)	Темп роста (снижения) в %	Причины роста (снижения)
Налоговые и неналоговые доходы	751 685,4	803 984,7	107,0	Увеличение процента отчислений в бюджет города по НДФЛ в 2016 году (2015 год – 42,4%; 2016 год - 44,5%). Выплата единовременной премии работникам ООО "Газпром трансгаз Югорск" к 50-летию со дня образования общества
Безвозмездные поступления	1 500 220,4	1 560 776,4	104,0	
<b>ИТОГО</b>	<b>2 251 905,8</b>	<b>2 364 761,1</b>	<b>105,0</b>	

Решением Думы города Югорска от 22.12.2015 № 94 "О бюджете города Югорска на 2016 год" расходы бюджета на 2016 год утверждены в сумме 2 762 805,6 тыс. рублей. Уточненный план на 01.10.2016 составил 3 323 479,0 тыс. рублей. **Расходы** за 9 месяцев 2016 года составили 2 292 843,2 тыс. рублей или 69,0 % к годовым назначениям. Исполнение по расходам в разрезе функциональной структуры расходов представлено в приложении 2 к постановлению администрации города Югорска.

Низкое освоение средств (менее 70% от уточненного плана на год) наблюдается по:



- подразделу 0105 «Судебная система» - 12,5% в связи с тем, что на 01.10.2016 списки кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации не были утверждены Департаментом внутренней политики Ханты – Мансийского автономного округа – Югры. В 3 квартале проведен аукцион на приобретение конвертов и марок. В ноябре планируется проведение аукциона на опубликование списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции Российской Федерации;

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

- подразделу 0304 «Органы юстиции» - 67,7%, так как со второй половины марта 2016 года не замещена ставка эксперта отдела записи актов гражданского состояния, т.к. основной работник ушел в декретный отпуск, работник принятый на время декретного отпуска уволился в марте месяце;

- подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» - 30,1%. В сентябре 2016 года заключен муниципальный контракт на изготовление памяток по пожарной безопасности. Оплата за услуги по изготовлению будет произведена в октябре;

- подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - 68,4%. Низкое исполнение объясняется тем, что вознаграждение членам добровольных народных дружин за 3 квартал 2016 года будет выплачено в октябре месяце;

- подразделу 0407 «Лесное хозяйство» - 68,9%. По данному подразделу запланированы расходы на выплату субсидии на выполнение муниципального задания муниципальному автономному учреждению «Городское лесничество». В 3 квартале были заключены муниципальные контракты на выполнение работ по формированию крон деревьев, восстановление газонов. Оплата по муниципальным контрактам будет произведена в октябре месяце;

- подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - 41,8%. По данному подразделу запланированы расходы на изготовление градостроительной документации. Заключены муниципальные контракты по разработке проектов планировки микрорайонов индивидуальной застройки, на выполнение работ по межеванию. Оплата будет произведена по факту выполнения работ;

- подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» - 33,1%. По данному подразделу запланированы расходы на приобретение жилых помещений для переселения граждан.

В сентябре 2016 года были получены дополнительные средства по субсидии на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений. Были объявлены аукционы на приобретение жилых помещений для переселения граждан, рассмотрение заявок участников будет проходить в октябре месяце;

- подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» - 34,9%. Низкое исполнение объясняется поступлением в конце июня 2016 года иных межбюджетных трансфертов за победу в конкурсе «Лучшее муниципальное образование Ханты – Мансийского автономного округа – Югры в сфере отношений, связанных с охраной окружающей среды». В рамках природоохранных мероприятий, запланированных за счет иных межбюджетных трансфертов, объявлены аукционы на ликвидацию несанкционированных свалок. Срок рассмотрения заявок - 14 октября 2016 года. Оплата за выполненные работы будет произведена по факту выполненных работ;

- подразделу 0701 «Дошкольное образование» - 68,7%, в связи с тем, что запланированные периодические медицинские осмотры будут проведены в ноябре 2016 года, в соответствии с заключенным муниципальным контрактом. Также запланировано проведение аукциона в электронной форме на приобретение основных средств. Оплата будет произведена по факту поставки товара;

- подразделу 0801 «Культура» - 69,2% в связи с тем, что приобретение сценических костюмов, звуковой аппаратуры, ростовых кукол и книжного фонда запланировано на 4 квартал 2016 года;

- подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» - 53,9%. По данному подразделу запланированы расходы на приобретение жилых помещений для передачи по договору социального найма детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей. Низкое исполнение объясняется тем, что на приобретение 3 квартир для детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, объявлен



аукцион 27.09.2016 года. Также за 2 квартиры, приобретенные по ранее заключенному муниципальному контракту расчет будет произведен после подписания актов приема – передачи квартир;

- подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» - 64,9%. Низкое исполнение объясняется тем, что в отделе опеки и попечительства администрации города Югорска 3,5 месяца была не замещена должность главного специалиста, а также не все работники воспользовались правом на получение материальной помощи и единовременной выплаты к очередному отпуску;

- подразделу 1301 «Обслуживание муниципального долга» - 61,0% объясняется 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 9 месяцев 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года**

тыс. рублей

Наименование раздела	Исполнено на 01.10.2015	Исполнено на 01.10.2016	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
Общегосударственные вопросы	219 304,9	221 224,3	100,9	
Национальная оборона	4 935,9	4 485,0	90,9	В начале 2015 года была выплачена премия по итогам работы за 2014 год работникам отдела по первичному воинскому учету. В 2016 году в начале года выплата премии по итогам работы за 2015 год не производилась, так была выплачена в декабре 2015 года
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 790,6	4 295,0	113,3	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года больше, чем за 9 месяцев 2015 года в связи с тем, что в течение 9 месяцев 2016 года приобретались комплектующие для обеспечения работы системы видеонаблюдения «Безопасный город», а также проводились работы по ее ремонту
Национальная экономика	299 438,4	375 440,8	125,4	Увеличение исполнения по расходам за 9 месяцев 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года обусловлено увеличением объема субсидии за счет средств бюджета автономного округа на поддержку производителей сельскохозяйственной продукции вследствие роста объемов производимой сельскохозяйственной продукции. Также увеличение исполнения объясняется ростом объемов поступления субсидии из бюджета автономного округа на функционирование многофункциональных центров оказания государственных и муниципальных услуг вследствие увеличения объема оказываемых МАУ «МФЦ» государственных услуг



Наименование раздела	Исполнено на 01.10.2015	Исполнено на 01.10.2016	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
Жилищно-коммунальное хозяйство	384 293,8	278 631,9	72,5	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года снизилось по сравнению с аналогичным периодом 2015 года в связи уменьшением объема субсидии, выделенной на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений.
Охрана окружающей среды	153,0	218,9	143,1	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года увеличилось по сравнению с аналогичным периодом 2015 года в связи с поступлением в конце июня 2016 года иных межбюджетных трансфертов за победу в конкурсе «Лучшее муниципальное образование Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере отношений, связанных с охраной окружающей среды».
Образование	922 772,2	1 025 496,4	111,1	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года больше, чем за 9 месяцев 2015 года в связи с открытием в сентябре 2015 года 2 – го корпуса МАДОУ «Гусельки» на улице Менделеева. Также в 2016 году был увеличен норматив расходов на 1 ученика по субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ и увеличением количества воспитанников и учащихся в учреждениях образования
Культура, кинематография	90 333,8	89 778,7	99,4	
Социальная политика	92 821,3	69 938,7	75,3	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года меньше, чем за 9 месяцев 2015 года в связи с вступлением в силу Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 16.04.2015 № 34-оз. Из перечня передаваемых органам местного самоуправления отдельных государственных полномочий исключены полномочия по предоставлению отдельных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, воспитывающимся в семьях опекунов или попечителей, приемных семьях
Физическая культура и спорт	102 341,3	188 477,9	184,2	Исполнение по расходам за 9 месяцев 2016 года больше, чем за 9 месяцев 2015 года в связи с увеличением объема поступления субсидии на строительство физкультурно – спортивного комплекса с



Наименование раздела	Исполнено на 01.10.2015	Исполнено на 01.10.2016	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
				универсальным игровым залом в соответствии с утвержденным календарным графиком производства работ на 2016 год
Средства массовой информации	15 098,9	17 479,2	115,8	Увеличение исполнения по расходам за 9 месяцев 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года обусловлено внесением изменений в график перечисления субсидии в целях возмещения недополученных доходов в связи с выпуском периодического печатного средства массовой информации города Югорска газеты «Югорский вестник» в 2016 году.
Обслуживание государственного и муниципального долга	10 894,1	17 376,4	159,5	Увеличение исполнения по расходам за 9 месяцев 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года обусловлено увеличением муниципального долга по сравнению с 2015 годом
<b>Итого расходов</b>	<b>2 146 178,2</b>	<b>2 292 843,2</b>	<b>106,8</b>	

**Источники финансирования дефицита  
бюджета города Югорска за 9 месяцев 2016 года**

Дефицит бюджета города Югорска на 2016 год утвержден в размере 88 087,0 тыс. рублей.

Наименование кода группы, подгруппы, статьи, вида источника финансирования дефицита бюджета, кода классификации операций сектора государственного управления, относящихся к источникам финансирования дефицитов бюджетов	Уточненный план на год	Исполнено
1	2	3
<b>ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ – ВСЕГО</b>	<b>88 087,0</b>	<b>-71 918,0</b>
<b>Привлечение</b>	<b>380 000,0</b>	<b>725 000,0</b>
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации	300 000,0	725 000,0
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>-441 765,0</b>	<b>-797 450,0</b>
Погашение бюджетами городских округов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-222 765,0	-684 500,0
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-219 000,0	-112 950,0
<b>Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов</b>	<b>166 000,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</b>	<b>-16 148,0</b>	<b>532,0</b>



Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	25 348,8	8 668,7
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	9 200,8	9 200,7

### **Причины отклонения от уточненных плановых назначений**

По итогам отчетного периода сложился профицит в сумме 71 917,9 тыс. рублей. Основными причинами образования профицита являются:

- неиспользованные остатки на начало года;
- неиспользованные остатки целевых средств на 01.10.2016;
- перевыполнение доходной части бюджета города Югорска по итогам за 9 месяцев 2016 года.

### **Информация о муниципальных заимствованиях города Югорска по видам заимствований за 9 месяцев 2016 года**

В 2016 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 725 000 тыс. рублей.

Погашено за отчетный период долговых обязательств в валюте Российской Федерации на сумму 684 500 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.

Частично погашен долг по бюджетным кредитам из бюджета автономного округа в валюте Российской Федерации в сумме 112 950,0 тыс. рублей. Гашение кредита производится в соответствии с графиком гашения. Остаток непогашенного кредита из бюджета автономного округа в валюте Российской Федерации по состоянию на 01.10.2016 составляет 26 050 тыс. рублей.

### **Информация о состоянии муниципального долга города Югорска за 9 месяцев 2016 года**

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2016 составлял 298 500 тыс. рублей, в том числе:

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 159 500,0 тыс. рублей;
- кредит из бюджета автономного округа в валюте Российской Федерации в сумме 139 000,0 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 01.10.2016 составляет 226 050,0 тыс. рублей, в том числе:

- кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 200 000,0 тыс. рублей;
- кредит из бюджета автономного округа в валюте Российской Федерации в сумме 26 050,0 тыс. рублей.

Решением Думы города Югорска от 22.12.2015 № 94 «О бюджете города Югорска на 2016 год» утвержден предельный объем муниципального внутреннего долга города Югорска в сумме 400 000,0 тыс. рублей. Сумма муниципального долга города Югорска на 01.10.2016 составила 226 050,0 тыс. рублей, что ниже утвержденного предельного объема на 173 950,0 тыс. рублей.

### **Информация о расходовании средств резервного фонда администрации города Югорска за 9 месяцев 2016 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**



**Т.А. Первушина**