

Пояснительная записка по исполнению бюджета города Югорска за 1 полугодие 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 01.07.2016 составил 2 982 868,0 тыс.рублей. За 1 полугодие 2016 года в бюджет города Югорска поступило доходов в сумме 1 483 262,2 тыс. рублей, что составляет 49,7 % от уточненных годовых плановых назначений.

I. Налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 540 700,1 тыс.рублей, исполнение годовых уточненных плановых назначений составляет 53,5 %.

По **налоговым доходам** уточненный план выполнен на 52,9 %. Налоговые доходы поступают в пределах плана.

По **неналоговым доходам** уточненный план выполнен на 58,8 %

Высокий процент исполнения наблюдается:

- по КБК 112 "Платежи при пользовании природными ресурсами" – 109,2 %. Высокий процент исполнения объясняется поступлением в бюджет города авансовых платежей;

- по КБК 113 «Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства» 118,1 % . Объясняется поступлением в доход бюджета дебиторской задолженности прошлых лет.

II. Уточненные плановые назначения по безвозмездным поступлениям составили 1 972 112,3 тыс.рублей, которые исполнены в сумме 942 562,1 тыс.рублей или 47,8 %.

Анализ поступления доходов за 1 полугодие 2016 года в сравнении с аналогичным периодом 2015 года

Вид дохода	Поступление за 1 полугодие 2015 (тыс. рублей)	Поступление за 1 полугодие 2016 (тыс. рублей)	Темп роста (снижения) в %	Причины роста (снижения)
Налоговые и неналоговые доходы	497 121,3	540 700,1	108,8	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	871 561,1	942 562,1	108,1	
ИТОГО	1 368 682,4	1 483 262,2	108,4	

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 01.07.2016 составил 3 071 226,9 тыс. рублей. Расходы за 1 полугодие 2016 года составили 1 450 377,7 тыс. рублей или 47,2 % к годовым назначениям.

Низкое освоение средств (менее 45% от уточненного плана на год) наблюдается по:

- подразделу 0105 «Судебная система» - 0% в связи с тем, что субвенция из федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в первом квартале 2016 года не поступала;

- подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» - 0% в связи с тем, что выборы депутатов Думы города Югорска будут производиться в сентябре 2016 года;

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

- подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» исполнение составило - 30,1%. Выпуск памятков,

буклетов, видеоролика в рамках проведения мероприятий по гражданской обороне и защите населения от чрезвычайных ситуаций запланированы на 3-й квартал 2016 года;

- подразделу 0401 «Общэкономические вопросы» - 40,3% в связи с тем, что по данному подразделу предусмотрены расходы на организацию проведения общественных работ для незанятых трудовой деятельностью граждан. В составе расходов запланирована выплата заработной платы и компенсации за неиспользованный отпуск гражданам, занятым на общественных работах. Срок исполнения трудовых обязанностей по срочному трудовому договору составляет от 3 до 5 месяцев. Выплата компенсации производится в последний рабочий день в соответствии с условиями трудового договора. Основной объем работ по благоустройству территории города Югорска запланирован на 3 – й квартал;

- подразделу 0407 «Лесное хозяйство». Исполнение составило 44,0%. По данному подразделу запланированы расходы на выплату субсидии на выполнение муниципального задания муниципальному автономному учреждению «Городское лесничество». В связи с длительной подготовкой конкурсной документации во 2 – м квартале не был заключен муниципальный контракт на выполнение работ по изготовлению и установке аншлагов в городских лесах. Данные работы будут выполнены в 3 – м квартале;

- подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики». Исполнение составило 38,0%. По данному подразделу запланированы расходы на изготовление градостроительной документации. Проведены аукционы на изготовление проекта планировки 19 микрорайона. Ведется процедура заключения муниципального контракта. Срок исполнения работ октябрь – ноябрь 2016 года;

- подразделу 0501 «Жилищное хозяйство». Исполнение составило 3,3%. По данному подразделу запланированы расходы на приобретение жилых помещений для переселения граждан. В 2015 году по муниципальным контрактам на приобретение жилых помещений была произведена выплата аванса. Окончательный расчет за приобретенные жилые помещения будет произведен после подписания актов приема – передачи квартир до конца 2016 года;

- подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания». Исполнение составило 23,1%. 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». Данные средства будут направлены на проведение природоохранных мероприятий. Проведение мероприятий планируется в 3 квартале 2016 года;

- подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды». Исполнение - 0%. Неисполнение расходов объясняется тем, что 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». Денежные средства будут направлены на выплату премии работникам органов местного самоуправления. Выплата премии будет произведена в июле месяце.

- подразделу 1004 «Охрана семьи и детства». Запланированы расходы на приобретение жил помещений для передачи по договору социального найма детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей. Низкое исполнение (32,0%) объясняется тем, что документы на квартиры, приобретенные для детей – сирот, находятся на государственной регистрации в органах Росреестра. После проведения государственной регистрации квартир будет произведена оплата;

- подразделу 1301 «Обслуживание муниципального долга» - 38,2% 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 1 полугодие 2016 года
по сравнению с аналогичным периодом 2015 года**

тыс. рублей

Наименование раздела	Исполнено на 01.07.2015	Исполнено на 01.07.2016	Темп роста (снижен ия), %	Причина отклонения
Общегосударст венные	153 511,3	156 739,3	102,1	

Наименование раздела	Исполнено на 01.07.2015	Исполнено на 01.07.2016	Темп роста (снижения), %	Причина отклонения
вопросы				
Национальная оборона	3 385,0	2 720,0	80,4	В первом полугодии 2015 года была выплачена премия по итогам работы за 2014 год работникам отдела по первичному воинскому учету. В 2016 году в первом полугодии выплата премии по итогам работы за 2015 год не производилась, так была выплачена в декабре 2015 года.
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2 070,3	3 232,1	156,1	Исполнение по расходам за 1 полугодие 2016 года больше, чем в 1 полугодии 2015 года в связи с тем, что в 1 полугодии 2016 года проводились работы по ремонту системы видеонаблюдения «Безопасный город». Также в первом полугодии 2015 года не производилась выплата вознаграждения членам добровольных народных дружин
Национальная экономика	184 281,6	208 760,3	113,3	Увеличение исполнения по расходам за 1 полугодие 2016 года по сравнению с 1 полугодием 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 большим объемом поступления субсидии из бюджета автономного округа на функционирование многофункциональных центров оказания государственных и муниципальных услуг вследствие увеличения объема оказываемых МАУ «МФЦ» государственных услуг
Жилищно-коммунальное хозяйство	132 668,2	101 245,3	76,3	В первом полугодии 2016 года не производился окончательный расчет за приобретенные в 2015 году жилые помещения, так как акты приема – передачи квартир не подписывались. Сроки подписания актов приема – передачи квартир соответствуют срокам, указанным в договоре.
Охрана окружающей среды	146,0	121,1	82,9	Исполнение по расходам в 1 полугодии 2016 года снизилось по сравнению с 1 полугодием 2015 года в связи с тем, что был пересмотрен график проведения мероприятий экологической направленности. Часть мероприятий была перенесена на 3 – й квартал
Образование	662 897,9	739 065,8	111,5	Исполнение по расходам в 1 квартале 2016 года больше, чем в 1 квартале 2015 года в связи с открытием в сентябре 2015 года 2 – го корпуса МАДОУ «Гусельки» на улице

Наименование раздела	Исполнено на 01.07.2015	Исполнено на 01.07.2016	Темп роста (снижен ия), %	Причина отклонения
				Менделеева. Также в 2016 году был увеличен норматив расходов на 1 ученика по субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ увеличением количества воспитанников и учащихся в учреждениях образования
Культура, кинематографи я	58 739,8	61 576,6	104,8	
Социальная политика	75 739,5	45 951,2	60,4	Исполнение по расходам за 1 полугодие 2016 года меньше, чем в 1 полугодии 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	49 005,8	106 068,7	216,4	Исполнение по расходам за 1 полугодие 2016 года больше, чем в 1 полугодии 2015 года в связи с увеличением объема поступления субсидии на строительство физкультурно – спортивного комплекса с универсальным игровым залом в соответствии с утвержденным календарным графиком производства работ на 2016 год
Средства массовой информации	11 185,7	14 015,5	125,3	Увеличение исполнения по расходам в 1 полугодии 2016 года по сравнению с 1 полугодием 2015 года обусловлено внесением изменений в график перечисления субсидии в 2016 году.
Обслуживание государственно го и муниципальног о долга	6 868,3	10 881,8	158,4	Увеличение исполнения по расходам за 1 квартал 2016 года по сравнению с 1 кварталом 2015 года обусловлено увеличением муниципального долга по сравнению с 2015 годом
Итого расходов	1 340 499,4	1 450 377,7	108,2	

Заместитель главы города-
директор департамента финансов



Л.И.Горшкова