



**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД ПЫТЬ-ЯХ**
Ханты-Мансийский автономный округ – Югра

Главе города Пыть-Яха
О.Л. Ковалевскому

СЧЕТНО-КОНТРОЛЬНАЯ ПАЛАТА

628381, Ханты - Мансийский автономный округ- Югра
Тюменская область
г.Пыть-Ях, 1 мкр. дом 18 «а»
тел. (3463) 46-55-08, факс. (3463) 42-09-16
e-mail: MurahtanovVU@gov86.org

Исх. №161 от 08.06.2018

На № 8-2124 от 25.05.2018

Уважаемый Олег Леонидович!

Направляю в Ваш адрес экспертное заключение №21/Д от 08.08.2018
на проект решения Думы города Пыть-Яха «Об исполнении бюджета города
Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года»

Приложение: экспертное заключение от 08.08.2018 №21/Д на 14 листах.

С уважением,

Председатель

В.Ю. Мурахтанов

№ 01-45-5959/18-0-0
от 08.08.2018



Заключение №21/Д
на отчет об исполнении бюджета
муниципального образования городской округ город Пыть-Ях
за 1 квартал 2018 года

г. Пыть-Ях

08 июня 2018г.

Основанием для проведения экспертно-аналитического мероприятия (далее – экспертиза) является п. 3.3. раздела 3 Плана работы Счетно-контрольной палаты города Пыть-Яха на 2018 год. Экспертиза проведена в соответствии со статьей 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе, утвержденном решением Думы города Пыть-Яха от 21.03.2014г. № 258 (далее – Положение о бюджетном процессе), ст. 8 Положения "О контрольно-счетном органе муниципального образования городской округ город Пыть-Ях - Счетно-контрольной палате города Пыть-Яха", утвержденного решением Думы города Пыть-Яха от 29.11.2016г. № 34.

В соответствии со ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации Отчет об исполнении бюджета города Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года (далее – Отчет) утвержден распоряжением администрации города от 18.05.2018 №855-ра «Об исполнении бюджета города за 1 квартал 2018 года». В срок, установленный п. 3 ст. 22 Положения о бюджетном процессе, Отчет с пояснительной запиской представлен в Счетно-контрольную палату города Пыть-Яха главой города 25.05.2018 (исх.№ 8-2124 от 25.05.2018г.).

1. Общие положения.

Бюджет города Пыть-Ях принят решением Думы города Пыть-Яха от 21.12.2017г. №129 «О бюджете города Пыть-Яха на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», основные параметры которого составили:

- по доходам – 2 796 816,6 тыс. руб.;
- по расходам – 2 887 475,3 тыс. руб.;
- дефицит бюджета – 90 658,7 тыс. руб.

После утверждения бюджета города Пыть-Яха на 2018 год составлена и размещена на сайте администрации города бюджетная роспись в соответствии со ст.20 Положения о бюджетном процессе.

В течение 1 квартала 2018 года были произведены корректировки основных характеристик бюджета города Пыть-Яха по основаниям, установленным статьями 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 25 решения о бюджете города Пыть-Яха, разрешающими вносить изменения в параметры бюджета без внесения изменений в решение о

бюджете города Пыть-Яха. После уточнений основные параметры бюджета города Пыть-Яха на 2016 год по состоянию на 01.04.2018 г. составили:

- по доходам – 2 808 441,8 тыс. руб.;
- по расходам – 2 921 487,4 тыс. руб.;
- дефицит бюджета – 113 045,6 тыс. руб.

Фактически за 1 квартал 2018 года бюджет города Пыть-Яха исполнен (таблица 1):

- по доходам в сумме 546 499,8 тыс. руб., или 19,5% к уточненному плану на 2018 год;
- по расходам в сумме 582 082,5 тыс. руб., или 19,9% к уточненному плану на 2018 год;
- дефицит бюджета города за 1 квартал 2018 года составил 35 582,7 тыс. руб.

Исполнение бюджета города Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года

Таблица 1

Наименование показателя	Исполнено за 1 квартал 2017 года, тыс. рублей	Плановые назначения на 2018 год, тыс. рублей (РД от 21.12.2017 №129)	Уточненный план на 2018 год, тыс. рублей	1 квартал 2018 года			Изменение фактически исполненного бюджета за 1 квартал 2018 года к фактически исполненному 1 квартал 2017 года	
				Исполнено, тыс. рублей	% исполнения		Сумма, тыс. рублей	%
					к утвержд. плану на год	к уточн. плану на год		
Доходы бюджета, в том числе:	481 334,1	2 796 816,6	2 808 441,8	546 499,8	19,5	19,5	65 165,7	13,5
• Налоговые и неналоговые доходы	235 195,4	1 038 568,1	1 038 568,1	245 211,1	23,6	23,6	10 015,7	4,3
• Финансовая помощь безвозмездные поступления, в т.ч.	246 138,7	1 758 248,5	1 769 873,7	301 288,7	17,1	17,0	55 150,0	22,4
От других бюджетов (дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты)	276 442,4	1 758 248,5	1 769 873,7	368 026,0	20,9	20,8	91 583,6	33,1
Прочие безвозмездные поступления								
Доходы от возврата остатков субсидий прошлых лет	694,0						- 694,0	
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет	-30 997,7			- 66 737,3			- 35 739,6	
Расходы бюджета	488 439,3	2 887 475,3	2 921 487,4	582 082,5	20,2	19,9	93 643,2	19,2
Дефицит бюджета (-)	-7 105,2	- 90 658,7	- 113 045,6	- 35 582,7	-	-	- 28 477,5	-

2. Доходы бюджета.

За 1 квартал 2018 года доходы бюджета составили 546 499,8 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления в бюджет выросли на 65 165,7 тыс.руб. или на 13,5%. Бюджетный потенциал (налоговые и неналоговые доходы) за 1 квартал 2018г. составил 245 211,1 тыс.руб., что выше уровня аналогичного периода 2017 года на 10 015,7 тыс. руб. или на 4,3%.

Поступление налоговых доходов по сравнению с аналогичным периодом 2017 года увеличилось на 5,8% или на 10 416,1 тыс. руб. Увеличение поступлений по налоговым доходам сложилось в результате увеличения поступлений по налогу на доходы физических лиц и по налогам на товары, реализуемым на территории Российской Федерации.

Исполнение по налоговым доходам за 1 квартал 2018 года, а также исполнение по налоговым доходам за аналогичный период 2017 года представлены в таблице 2.

Исполнение налоговых доходов бюджета г.Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года

Таблица 2

Доходы	Факт 1 квартал 2017 года		Факт 1 квартал 2018 года		Отклонение	
	сумма, тыс. рублей	удельный вес, %	сумма, тыс. рублей	удельный вес, %	сумма, тыс. рублей	%
Налоговые доходы, из них:	180 926,7	100,0	191 342,8	100,0	10 416,1	5,8
Налог на доходы физических лиц	128 538,7	71,0	141 815,8	74,1	13 277,1	10,3
Налоги на совокупный доход	31 172,9	17,2	30 595,2	16,0	- 577,7	- 1,9
Налоги на имущество	17 470,8	9,7	15 237,1	8,0	- 2 233,7	- 12,8
Государственная пошлина	1 418,1	0,8	1 344,8	0,7	- 73,3	- 5,2
Налоги на товары, реализуемые на территории РФ	2 326,2	1,3	2 349,9	1,2	23,7	1,0

Значительную долю в налоговых доходах бюджета занимает налог на доходы физических лиц 74,1% или 141 815,8 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, поступление НДФЛ выросло на 10,3% или на 13 277,1 тыс.руб. Увеличение связано с ростом поступления налога от крупнейших налогоплательщиков.

Наибольшее снижение поступлений по налоговым доходам как в суммовом, так и процентном отношении сложилось по налогам на имущество. По сравнению с аналогичным периодом 2016 года снижение составило 2 233,7 тыс.руб. или 12,8%. Сокращение поступлений связано в связи с пересмотром кадастровой стоимости земельных участков АО «СибурТюменьГаз» и ООО «Имущественный комплекс» по решениям суда.

Неналоговые доходы поступили в сумме 53 868,3 тыс. руб., снижение поступлений составило 0,7% или 400,4 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2017 года (таблица 3).

Исполнение неналоговых доходов бюджета г.Пыть-Яха за 1 квартал 2017 года

Таблица 3

Доходы	Факт 1 квартал 2017 года		Факт 1 квартал 2018 года		Отклонение	
	сумма, тыс.рублей	удельный вес, %	сумма, тыс.рублей	удельный вес, %	сумма, тыс.рублей	%
Неналоговые доходы, из них:	54 268,7	100,0	53 868,3	100	- 400,4	- 0,7
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	37 659,7	69,4	40 577,5	75,3	2 917,8	7,7
Платежи при пользовании природными ресурсами	504,3	0,9	258,1	0,5	- 246,2	- 48,8
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	6 868,9	12,7	184,9	0,3	- 6 684,0	- 97,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	7 379,3	13,6	13 539,6	25,1	6 160,3	83,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 840,9	3,4	808,0	1,5	- 1 032,9	- 56,1
Прочие неналоговые доходы	15,6	0,0	- 1 499,8	- 2,7	- 1 515,4	

Наибольшую долю в структуре неналоговых доходов составляют доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 75,3%. Поступление данного вида дохода составило 40 577,5 тыс.руб. В сравнении с аналогичным периодом 2017 года сумма поступлений по данному виду доходов увеличилась на 7,7% или на 2 917,8 тыс. руб.

Также в сравнении с уровнем аналогичного периода прошлого года на 83,5% увеличились доходы от продажи материальных и нематериальных активов на сумму 6 160,3 тыс.руб.

Значительную долю доходов бюджета 55,1% (без учета возврата остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет) занимают безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы, которые за 1 квартал 2018 года составили 368 026,0 тыс. руб. или 20,9% к уточненному годовому плану на 2018 год. К аналогичному периоду 2017 года отмечается увеличение объема безвозмездных поступлений от других бюджетов на 91 583,6 тыс. руб., или на 33,1%.

В течение 1 квартала 2018г. произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в бюджет округа, в сумме 66 737,3 тыс. руб.

Задолженность по неналоговым доходам по состоянию на 01.04.2018г. составила 157 038,6 тыс. руб., по сравнению с отчетными данными на 01.04.2017г. сумма задолженности увеличилась на 41 602,1 тыс. руб.

3. Расходы бюджета.

Расходы бюджета города Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года составили 582 082,5 тыс. руб. или 19,9% от уточненного плана на 2018 год. По сравнению с

аналогичным периодом 2018 года расходы бюджета увеличились на 93 643,2 тыс. руб. или на 19,2%.

Информация об исполнении бюджета города по расходам в первом квартале 2018 года в сравнении с показателем за аналогичный период 2017 года представлена в таблице 4.

Наибольший рост расходов в отчетном периоде по сравнению с аналогичным периодом 2017 года наблюдается по следующим разделам:

- «Образование» - расходы увеличились на 53 572,6 тыс.руб. или на 23,3%;
- «Культура и кинематография» - расходы увеличились на 6 192,6 тыс.руб. или на 25,8%;
- «Физическая культура и спорт» - расходы увеличились на 18 794,4 тыс.руб. или на 387%;

Снижение расходов по сравнению с 1 кварталом 2017 года произошло по следующим разделам:

- «Жилищно-коммунальное хозяйство» - расходы снизились на 5 426,9 тыс.руб. или на 37,4%;
- «Национальная экономика» - расходы снизились на 1 105,7 тыс.руб. или на 2%.

В структуре произведенных в отчетном периоде расходов бюджета города наибольший удельный вес составили расходы по разделам:

- «Образование» – 335 908,6 тыс. руб. или 57,7% общего объема расходов местного бюджета за 1 квартал 2018 года;
- «Общегосударственные вопросы» – 101 311,2 тыс. руб. или 17,4%;
- «Национальная экономика» – 54 721,0 тыс. руб. или 9,4%;
- «Культура и кинематография» – 30 224,4 тыс. руб. или 5,2%;

В общем объеме расходов бюджета города исполнение данных расходов составило 522 165,2 тыс. рублей, или 89,7%.

Отчет об исполнении бюджета г.Пыть-Ях по разделам функциональной структуры расходов бюджета
за 1 квартал 2018 года

Таблица 4

Наименование раздела	Раз- дел	Исполнено на 01.04.2017		Уточненный план на 2018 год		Исполнено на 01.04.2018		Отклонение от 1 квартала 2017 года		Исполнение к уточненному плану 2018 года, %
		тыс. рублей	уд.вес в структуре расходов	тыс. рублей	уд.вес в структуре расходов	тыс. рублей	уд.вес в структуре расходов	сумма, тыс.рублей	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7-3	10	11
Общегосударственные вопросы	01	88 833,6	18,2	451 261,5	15,4	101 311,2	17,4	12 477,6	14,0	22,4
Национальная оборона	02	970,4	0,2	4 728,0	0,2	1 177,7	0,2	207,3	21,4	24,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	6 390,6	1,3	52 325,6	1,8	6 059,1	1,0	- 331,5	- 5,2	11,6
Национальная экономика	04	55 826,7	11,4	262 316,0	9,0	54 721,0	9,4	- 1 105,7	- 2,0	20,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	14 525,4	3,0	135 361,7	4,6	9 098,5	1,6	- 5 426,9	- 37,4	6,7
Охрана окружающей среды	06	0,0	0,0	1 808,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Образование	07	272 335,9	55,8	1 622 324,9	55,5	335 908,6	57,7	63 572,7	23,3	20,7
Культура, кинематография	08	24 031,8	4,9	146 909,0	5,1	30 224,4	5,2	6 192,6	25,8	20,6
Здравоохранение	09	0,0	0,0	3 223,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Социальная политика	10	13 461,8	2,8	114 566,5	3,9	12 943,1	2,2	- 518,7	- 3,9	11,3
Физическая культура и спорт	11	4 855,4	1,0	97 286,7	3,3	23 649,8	4,1	18 794,4	387,0	24,3
Средства массовой информации	12	5 076,9	1,0	23 749,3	0,8	4 748,2	0,8	- 328,7	- 6,5	20,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	2 130,8	0,4	5 627,0	0,2	2 241,0	0,4	110,2	5,2	39,8
ИТОГО		488 439,3	100,0	2 921 487,4	100,0	582 082,5	100,0	93 643,3	19,2	19,9

Исполнение расходов бюджета за 1 квартал 2018 года по группам видов расходов представлено в таблице 5.

Таблица 5
(тыс. руб.)

Код	Наименование вида расходов	Уточненный план на 2018 год	Доля, %	Кассовое исполнение за 1 квартал 2018 года	Доля, %	% исполнения к уточненному плану
1	2	3	4	5	6	7
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	454 218,3	15,5	111 399,6	19,1	24,5
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	301 492,0	10,3	27 561,5	4,7	9,1
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	94 941,9	3,3	10 961,7	1,9	11,6
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	46 774,6	1,6	504,3	0,1	1,1
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям, в т.ч.	1 894 808,4	64,9	397 392,5	68,3	21,0
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	5 627,0	0,2	2 241,0	0,4	39,8
800	Иные бюджетные ассигнования,	123 625,2	4,2	32 021,9	5,5	25,9
Итого		2 921 487,4	100,0	582 082,5	100,0	19,9

Наибольшую долю в расходах бюджета составляют субсидии бюджетным и автономным учреждениям – 64,9%, а так же расходы на выплату персоналу – 15,5%.

Расходы бюджета города имеют программную структуру. Муниципальным образованием реализуется 19 муниципальных программ и 1 ведомственная целевая программа. Программно-целевые расходы в 1 квартале 2018 года составили 572 267,5 тыс. руб. или 19,9% к уточненному плану на 2018 год, что составляет 98,3% в общем объеме исполненных расходов за 1 квартал 2018 года.

Исполнение расходов по программам представлено в таблице 6.

Показатели по столбцам 6-8 отражают суммы по программам, утвержденным в 2017 году на 2018 - 2025 годы и на период до 2030 года.

Таблица 6

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уточненный план на 2017 год	Исполнено на 01.04.2017		Уточненный план на 2018 год	Исполнено на 01.04.2018	
			Сумма, тыс. рублей	%		Сумма, тыс. рублей	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Развитие образования в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	1 474 120,50	255 129,50	17,3	1 574 723,6	321 978,2	20,4
2	Социальная поддержка жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	73 140,40	9 152,60	12,5	58 314,5	7 775,0	13,3
3	Доступная среда в г. Пыть-Ях на 2016-2020 годы	1 235,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	159 839,70	37 756,30	23,6	205 580,8	43 731,9	21,3
5	Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	157 883,60	22 545,90	14,3	92 7367,0	22 716,8	24,5
6	Содействие занятости населения в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	7 226,10	1 017,50	14,1	8 913,7	1 380,0	15,5
7	Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	21 122,00	10 336,60	48,9	25 243,0	5 490,2	21,8
8	Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях в 2016-2020 годах	93 959,80	12 137,90	12,9	90 392,7	8 813,0	9,8
9	Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	70 555,80	0,00	0,0	50 480,8	0,0	0,0
10	О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в муниципальном образовании	8 153,10	519,50	6,4	5 749,9	696,0	12,1

	городской округ город Пыть-Ях в 2016-2020 годах						
11	Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	24 177,90	5 300,00	21,9	35 648,6	4 839,8	13,6
12	Обеспечение экологической безопасности муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	4 817,20	0,00	0,0	5 031,2	0,0	0,0
13	Социально-экономическое развитие, инвестиции муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	29 316,20	7 211,80	24,6	45 510,1	9 814,7	21,6
14	Информационное общество муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	6 398,20	35,60	0,6	8 837,5	792,6	9,0
15	Развитие транспортной системы муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	151 287,30	29 214,90	19,3	144 338,9	29 287,3	20,1
16	Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	32 599,00	2 130,80	6,5	29 210,0	2 241,0	7,7
17	Развитие гражданского общества муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	24 973,40	5 612,50	22,5	25 372,7	5 241,6	20,7
18	Управление муниципальным имуществом муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	26 610,00	3 591,40	13,5	32 045,2	5 624,4	17,6
19	Создание условий для обеспечения деятельности исполнительно- распорядительного органа местного самоуправления, развития муниципальной службы и резерва управленческих кадров в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы	299 991,80	68 792,10	22,9	399 310,0	94 477,5	23,7
20	Благоустройство города Пыть- Ях	55 820,50	8 786,60	15,7	44 813,3	7 366,5	16,4
ИТОГО:		2 723 227,50	479 271,50	17,6	2 882 271,5	572 267,5	19,9

По трем муниципальным программам, аналогично исполнению за 1 квартал 2017 года, отмечается нулевое исполнение расходов за 1 квартал 2018 года:

- ✓ «Доступная среда в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы», согласно плану на 2018 год на исполнение программы средства не запланированы, мероприятия не осуществлялись;
- ✓ «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», согласно плану на 2018 год на исполнение программы предусмотрены средства в сумме 50 480,8 тыс. руб.,
- ✓ «Обеспечение экологической безопасности муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», согласно плану на 2018 год на исполнение программы были предусмотрены средства в сумме 5 031,2 тыс.руб.

По шести муниципальным программам процент исполнения к общей сумме по программе составил от 7,7 до 15%:

- ✓ «О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 12,1 % или 696,0 тыс. руб.
- ✓ «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 7,7% или 2 241,0 тыс.руб.
- ✓ «Социальная поддержка жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 13,3 % или 7 775,0 тыс. руб.
- ✓ «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях в 2018-2025 годах и на период до 2030 года», исполнение 9,8% или 8 813,0 тыс. руб.
- ✓ «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 13,6% или 4 839,8 тыс. руб.
- ✓ «Информационное общество муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 792.6 тыс.руб. или 9,0%

По остальным 10 муниципальным программам и 1 ведомственной целевой программе процент исполнения к общей сумме по программе составил более 15%:

- ✓ «Содействие занятости населения в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 15,5% или 1 380,0 тыс. руб.

- ✓ ведомственная целевая программа «Благоустройство города Пыть-Яха на 2017-2019 годы», исполнение 16,4% или в сумме 7 366,5 тыс. руб.
- ✓ «Управление муниципальным имуществом муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период 2030 года», исполнение 13,5% или 3 591,4 тыс.руб.
- ✓ «Развитие образования в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 20,4% или 321 978,2 тыс. руб.
- ✓ «Развитие транспортной системы муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 20,1% или 29 2287,3 тыс. руб.
- ✓ «Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 21,3% или 43 731,9 тыс.руб.
- ✓ «Социально-экономическое развитие и повышение инвестиционной привлекательности муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2022 годы и на период до 2030 года», исполнение 21,6% или 9 814,7 тыс.руб.
- ✓ «Развитие гражданского общества муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 20,7% или 5 241,6 тыс.
- ✓ «Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 21,8% или 5 490,2 тыс.
- ✓ «Создание условий для обеспечения деятельности исполнительно-распорядительного органа местного самоуправления, развития муниципальной службы и резерва управленческих кадров в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 23,7% или 94 477,5 тыс.руб.
- ✓ «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года», исполнение 24,5% или 22 716,8 тыс.руб.

Уточненные показатели непрограммных расходы органов местного самоуправления муниципального образования городской округ город Пыть-Ях составили 39 215,9 тыс. руб. Исполнение за отчетный период составило 9 815,1 тыс. руб. или 25% к уточненным плановым назначениям.

Публичные нормативные обязательства исполнены в сумме 6 648,4 тыс. руб. или 16,5% от уточненных плановых ассигнований.

Расходы инвестиционного характера за 1 квартал 2018 года составили 504,3 тыс.руб. или 1,08% уточненного плана на 2018 год (таблица 7).

Бюджетные инвестиции за 1 квартал 2018 года

Таблица 7

Статья расходов	Уточненный план на 2018 год, тыс. руб.	Фактическое исполнение, тыс. руб.	%
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность в рамках мероприятия "Приобретение жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений" муниципальной программы "Социальная поддержка жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2018-2025 годы и на период до 2030 года"	7 317,0	0,0	0,0
Бюджетные инвестиции по мероприятию «Приобретение для переселения граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, на обеспечение жильем граждан, состоящих на учете для его получения на условиях социального найма, и на обеспечение работников бюджетной сферы служебным жильем и общежитиями, формирование маневренного жилищного фонда»	31 423,1	504,3	1,6
Реконструкция территориальной системы оповещения ГО и ЧС Ханты-Мансийского автономного округа, МСО г. Пыть-Ях (2 этап)			
Строительство территориальной автоматизированной системы центрального оповещения (ТАСЦО)	7 256,3	0,0	0,0
Обеспечение земельных участков инженерной и транспортной инфраструктуры в рамках выполнения мероприятия «Строительство систем инженерной инфраструктуры в целях обеспечения инженерной подготовки земельных участков для жилищного строительства»	778,2	0,0	0,0
Итого	46 774,6	504,3	1,08

4. Дефицит бюджета, муниципальный долг.

Плановый дефицит бюджета на 2018 год согласно решению Думы города Пыть-Яха от 21.12.2017 года № 129 «О бюджете города Пыть-Яха на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» составлял 90 658,7 тыс. руб.

По состоянию на 1 апреля 2018 года бюджет исполнен с дефицитом в сумме 35 582,7 тыс. руб. За аналогичный период 2017 года бюджет был исполнен с дефицитом в сумме 7 105,1 тыс. руб.

В первом квартале 2018 года был погашен основной долг по муниципальному контракту, заключенному 29.08.2016г. с ПАО «Совкомбанк».

Согласно муниципального контракта от 10.01.2018г. заключенного с ПАО «Сбербанк России», для покрытия дефицита бюджета был привлечен кредит в сумме 65 000, тыс.руб. сроком на 36 месяцев. Согласно п.1.1 контракта, кредит оформлен в виде возобновляемой кредитной линии со свободным режимом выборки и свободным режимом гашения.

По состоянию на 1 апреля 2018 года муниципальный долг составил 151 177,4 тыс. руб., в том числе: кредит (ПАО «Сбербанк России») – 61 000,0 тыс. руб.; муниципальные гарантии МУП «УГХ» – 90 177,4 тыс. руб., в отчетном периоде новые муниципальные гарантии не предоставлялись.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по получателям бюджетных средств по состоянию на 01.04.2018г. (за исключением долгосрочной задолженности по договорам мены квартир при реализации жилищных программ) составила 9 076,9 тыс. руб., из них 3 561,1 тыс.руб. приходится на задолженность МУП «Пыть-Яхторгсервис» перед МКУ «Администрация города» по договору комиссии №1 от 01.11.2001г., которая погашается согласно графика, установленного мировым соглашением от 10.07.2015г.

Кредиторская задолженность по получателям бюджетных средств на 01.04.2018г. составила 25 801,0 тыс. руб. и по сравнению с задолженностью на 01.04.2017г. уменьшилась на 32 695,1 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По результатам проведения экспертизы отчета об исполнении бюджета города Пыть-Ях за 1 квартал 2018 года Счетно-контрольная палата города Пыть-Ях рекомендует:

1. Думе города Пыть-Ях:

1.1 Отчет об исполнении бюджета города Пыть-Яха за 1 квартал 2018 года принять к рассмотрению.

2. Администрации города Пыть-Ях:

2.1. Активизировать работу по сокращению задолженности по неналоговым доходам.

Председатель



В.Ю. Мурахтанов