ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ГОРОДА ЗАВОЛЖЬЯ ЗА 2017 ГОД

Бюджет города Заволжья на 2017 год утвержден решением Думы города Заволжья от 28.12.2016 № 77 со следующими характеристиками:

- доходы **124 459,1** тыс. руб.,
- расходы **131 459,1** тыс. руб.
- дефицит бюджета **7 000,0** тыс. руб.

В результате исполнения бюджета вносились изменения в доходную и расходную части, а также в источники финансирования дефицита бюджета. Изменения внесены решениями Думы от 22.03.2017 № 4, от 24.05.2017 № 20, от 21.06.2017 № 24, от 30.08.2017 № 34, от 18.10.2017 № 46, от 22.11.2017 № 53, от 20.12.2017 № 60.

Уточнение бюджета производилось за счет собственных доходов в сторону уменьшения на сумму **2 043,1** тыс. руб., по безвозмездным поступлениям в сторону увеличения на сумму **13 448,5** тыс. руб., за счет источников финансирования дефицита бюджета в сторону увеличения на сумму **1 809,1** тыс. руб.

Уточненный бюджет имеет следующие характеристики:

- доходы **135 864,5** тыс. руб. (увеличение на сумму **11 405,4** тыс. руб.),
- расходы **144 673,6** тыс. руб. (увеличение на сумму **13 214,5** тыс. руб.),
- дефицит бюджета **8 809,1** тыс. руб. (увеличение на сумму **1 809,1** тыс. руб.)

Источниками финансирования дефицита бюджета определены:

- остатки средств на лицевом счете города Заволжья по состоянию на 1 января 2017 года в сумме **1 809,1** тыс. руб.,
- привлеченные средства кредитных организаций в сумме **7 000,0** тыс. руб.

На покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета 2017 года, привлечены средства бюджетного кредита в размере **3 500,0** тыс. руб. из бюджета Городецкого муниципального района, возврат бюджетного кредита осуществлен в декабре 2017 года.

На начало 2017 года **остатки финансовых средств** на счете поселения составили **1 809,1** тыс. руб. (на начало 2016 года – 1 229,9 тыс. руб.), в т. ч. целевые средства – 811,2 тыс. руб., средства, не имеющие целевого назначения – 997,9 тыс. руб.

На 1 января 2018 года остатки финансовых средств на счете поселения составили **1 932,3** тыс. руб., в том числе:

- целевые средства за счет областного фонда на поддержку территорий в сумме **79,8** тыс. руб. (подлежат возврату в областной бюджет),
- целевые средства за счет областного бюджета на программы поддержки местных инициатив в сумме **247,4** тыс. руб. (подлежат возврату в областной бюджет),
- поступления от акцизов на нефтепродукты в сумме **286,9** тыс. руб., остатки средств дорожного фонда в сумме **118,6** тыс. руб., которые имеют целевое назначение и уточняются на расходы дорожного фонда в соответствии с Порядком формирования и использования муниципального дорожного фонда города Заволжья Городецкого муниципального района Нижегородской области,

утвержденным решением Думы города Заволжья от 27.11.2013 № 65,

- остатки собственных доходов, не имеющие целевого назначения, в сумме **1 199,6** тыс. руб.

Остатки средств на счете поселения сложились, в основном, в связи с поступлением доходов после завершения кассовых операций по исполнению бюджета (986,2 тыс. руб.), а также в связи со снижением первоначальной суммы муниципальных контрактов в результате проведения конкурсных процедур.

В соответствии с постановлением Администрации города Заволжья от 14.10.2016 № 628 основными направлениями налоговой политики в городе Заволжье на 2017 год определены:

увеличение налогового потенциала города Заволжья за счет налогового стимулирования деловой активности в городе, привлечения инвестиций, реализации высокоэффективных инвестиционных проектов;

продолжение политики обоснованности и эффективности применения налоговых льгот;

поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в городе Заволжье;

взаимовыгодное сотрудничество с организациями, формирующими налоговый потенциал города;

конструктивная работа, направленная на формирование благоприятного налогового и инвестиционного климата в городе Заволжье;

дальнейшее совершенствование налогового администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование доходов бюджета и выполнение в полном объеме утвержденных годовых назначений по доходам бюджета;

проведение мероприятий по повышению эффективности управления муниципальной собственностью и увеличение доходов от ее использования.

В соответствии с Основными направлениями бюджетной политики в городе Заволжье на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденными постановлением Администрации города Заволжья от 17.10.2016 № 632, исходя из текущей экономической ситуации, бюджетная политика в городе Заволжье в 2017 году была направлена на:

- обеспечение сбалансированности и долгосрочной устойчивости бюджетной системы города Заволжья,
- повышение эффективности бюджетных расходов,
- повышение качества оказываемых муниципальных услуг,
- повышение эффективности муниципального управления,
- исполнение органами местного самоуправления города Заволжья в полном объеме закрепленных за ними полномочий,
- развитие и совершенствование системы финансового контроля, в том числе в сфере закупок,
- реализацию принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами.

Исполнение бюджета города Заволжья за 2017 год составило:

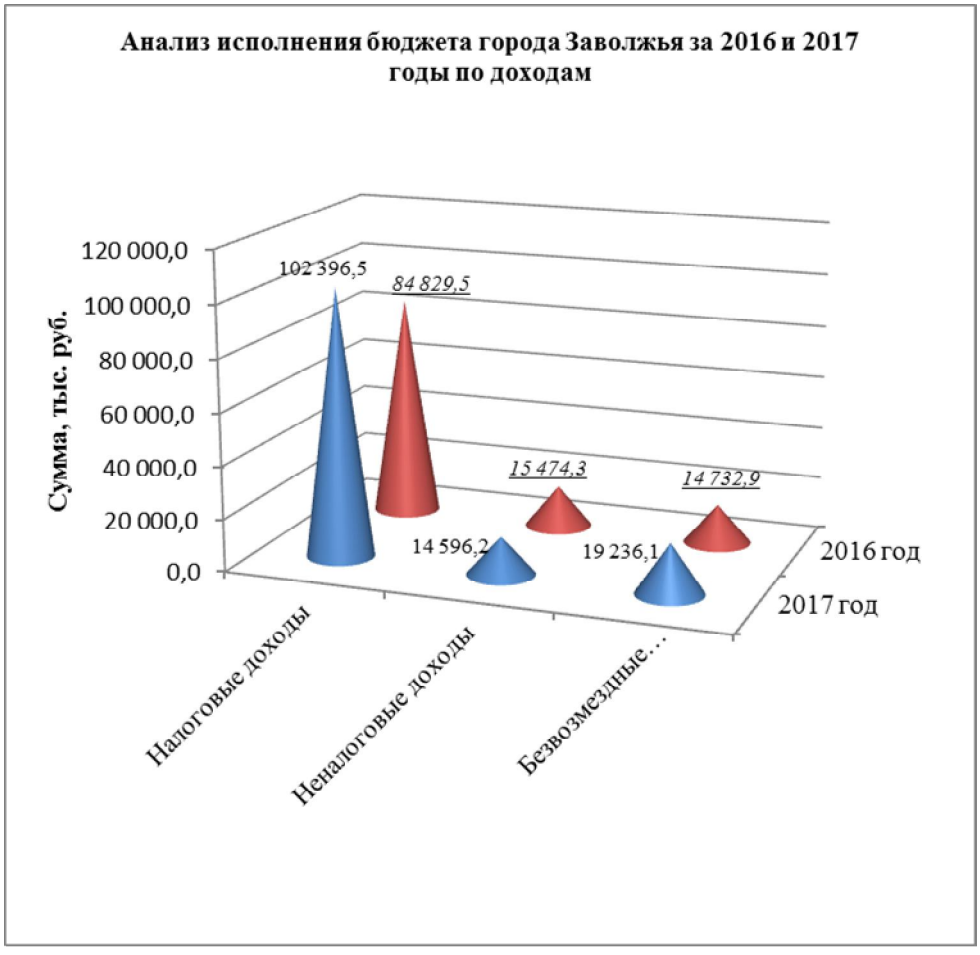
- по доходам в сумме **136 228,8** тыс. руб. (109,5% первоначального плана 2017 года, 100,3% уточненного плана и 118,4% к факту 2016 года);

- по расходам в сумме **143 105,6** тыс. руб. (108,9% к первоначальным плановым назначениям, 98,9% к уточненному годовому плану и 115,9% к факту 2016 года).

По результатам исполнения бюджета 2017 года сложился дефицит средств в сумме **6 876,8** тыс. руб. (в 2016 году – 8 420,8 тыс. руб.).

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ПО ДОХОДАМ

В структуре доходов налоговые доходы составили 75,2% (в 2016 году – 73,7%), неналоговые доходы – 10,7% (в 2016 году – 13,5%), безвозмездные поступления (субвенции, межбюджетные трансферты, прочие) – 14,1% (в 2016 году – 12,8%).



Доля **собственных доходов** в бюджете города составляет 85,9% (в 2016 году – 87,2%). Исполнение плана по собственным доходам за 2017 год выражается в сумме **116 992,7** тыс. руб., что составляет 98,6% первоначального плана, 100,3% уточненного годового плана, к исполнению за 2016 год составляет 116,6%.

Уточнение плана по собственным доходам производилось в соответствии с анализом фактического поступления и прогнозом исполнения плановых показателей за год. Изменение плановых назначений по собственным доходам в сторону уменьшения составило **2 043,1** тыс. руб., в том числе:

1) в бюджет внесены **дополнительные поступления** в сумме 2 590,8 тыс. руб., из них:

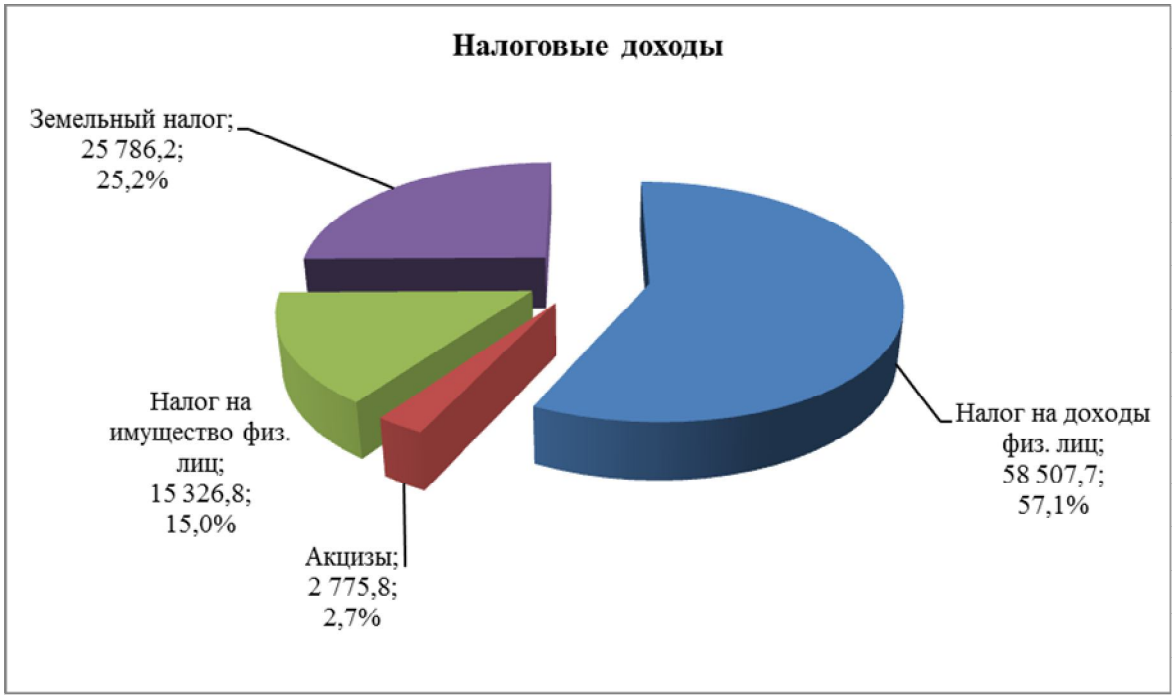
- по доходам от компенсации затрат бюджетов в сумме 375,7 тыс. руб.;
- по доходам от реализации имущества в сумме 2 215,1 тыс. руб.

2) уменьшены плановые назначения на сумму 4 633,9 тыс. руб., из них:

- по доходам от акцизов на нефтепродукты на сумму 350,0 тыс. руб.;
- по земельному налогу на сумму 4 283,9 тыс. руб.

В структуре собственных доходов налоговые доходы составили 87,5% (в 2016 году – 84,6%), неналоговые доходы – 12,5% (в 2016 году – 15,4%). Основной объем собственных доходов сформирован за счет поступлений НДФЛ – 58 507,7 тыс. руб. (50,0% собственных доходов) и земельного налога – 25 786,2 тыс. руб. (22,0% собственных доходов).

В структуре **налоговых доходов** наибольший удельный вес составляет налог на доходы физических лиц (НДФЛ) – 57,1% (в 2016 году – 63,6%).



Исполнение **налога на доходы физических лиц** составляет 110,7% к годовому плану, рост к 2016 году – 108,4%. Дополнительные доходы составляют 5 635,7 тыс. руб. и обусловлены увеличением поступлений от крупных налогоплательщиков – юридических лиц.

Земельный налог исполнен в объеме 62,1% к первоначальному плану, 69,2% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2016 году – 132,9%. Объем не поступивших относительно плановых назначений доходов составляет 15 750,5 тыс. руб. к первоначальному плану, к уточненному плану – 11 466,6 тыс. руб. В течение 2014 – 2016 годов установлена стоимость отдельных земельных участков на уровне рыночной оценки, которая ниже кадастровой стоимости в 3-5 раз, что привело к уменьшению налогооблагаемой базы по данному налогу и снижению поступлений. ..

Налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 15 326,8 тыс. руб., 145,1% к годовому плану, к исполнению в 2016 году – 192,8%. Объем дополнительно поступивших доходов составляет 4 763,7 тыс. руб.

Анализ исполнения бюджета города Заволжья за 2017 год по доходам

тыс. руб.

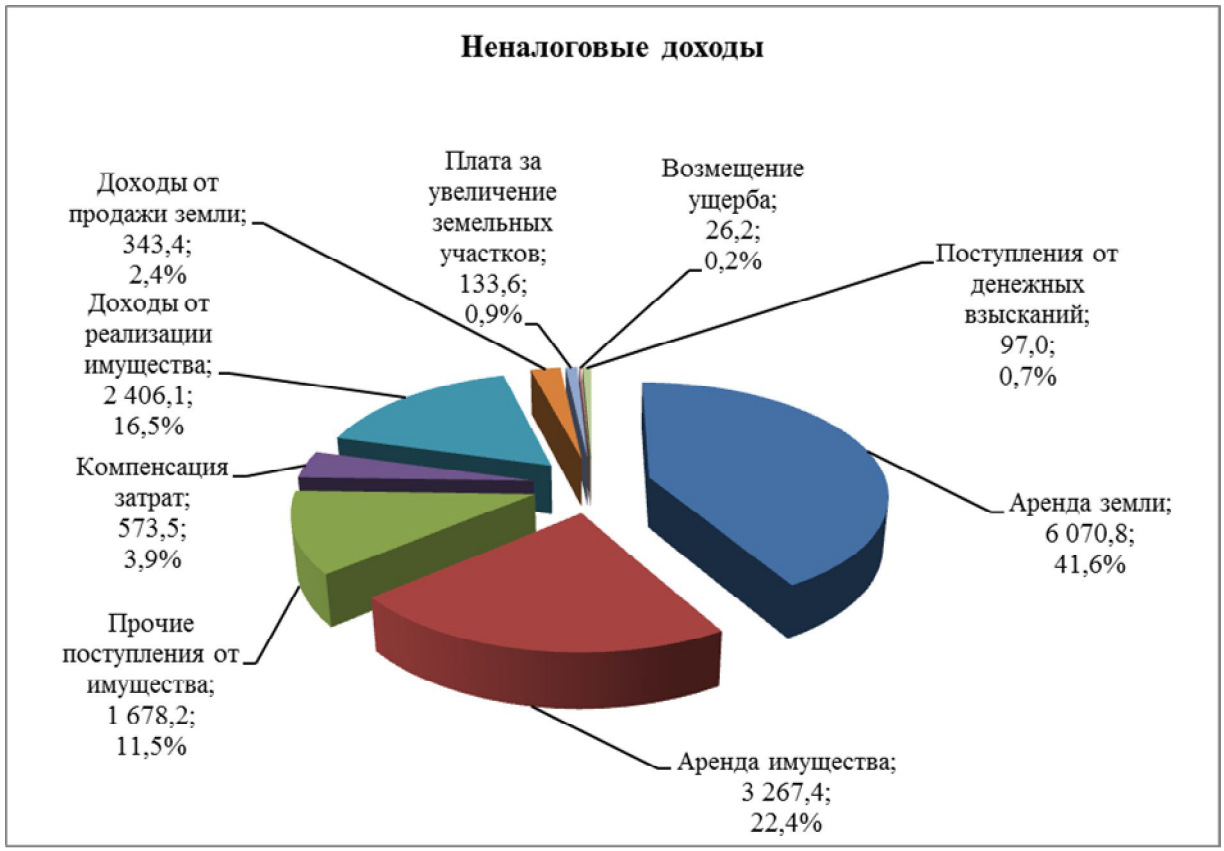
Наименование доходов	План первонач. на 2017 год	План уточнен. на 2017 год	Сумма уточнения	Исполнение за 2017 год	Отклонение к первонач.плану		Отклонение к уточнен.плану		Исполнение за 2016 г.	Отклонение к исполнению за 2016 г.		Доля дохода в общей сумме, %	
					сумма	%	сумма	%		сумма	%	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	5	гр5-гр2	гр5/гр2*100	гр5-гр3	гр5/гр3*100	10	гр5-гр10	гр5/гр10*100	13	14
Налоговые доходы	**108 146,1**	**103 512,2**	**-4 633,9**	**102 396,5**	**-5 749,6**	**94,7**	**-1 115,7**	**98,9**	**84 829,5**	**17 567,0**	**120,7**	**73,7**	**75,2**
Налог на доходы физ. лиц	52 872,0	52 872,0	0,0	58 507,7	5 635,7	110,7	5 635,7	110,7	53 984,5	4 523,2	108,4	46,9	42,9
Акцизы на нефтепродукты	3 174,3	2 824,3	-350,0	2 775,8	-398,5	87,4	-48,5	98,3	3 492,5	-716,7	79,5	3,0	2,0
Налог на имущество физ. лиц	10 563,1	10 563,1	0,0	15 326,8	4 763,7	145,1	4 763,7	145,1	7 951,0	7 375,8	192,8	6,9	11,3
Земельный налог	41 536,7	37 252,8	-4 283,9	25 786,2	-15 750,5	62,1	-11 466,6	69,2	19 401,5	6 384,7	132,9	16,9	18,9
Неналоговые доходы	**10 525,4**	**13 116,2**	**2 590,8**	**14 596,2**	**4 070,8**	**138,7**	**1 480,0**	**111,3**	**15 474,3**	**-878,1**	**94,3**	**13,5**	**10,7**
Аренда земли	4 846,5	4 846,5	0,0	6 070,8	1 224,3	125,3	1 224,3	125,3	6 801,9	-731,1	89,3	5,9	4,5
Аренда муницип. имущества	3 061,3	3 061,3	0,0	3 267,4	206,1	106,7	206,1	106,7	2 713,0	554,4	120,4	2,4	2,4
Прочие поступления от имущества	1 966,0	1 966,0	0,0	1 678,2	-287,8	85,4	-287,8	85,4	1 743,8	-65,6	96,2	1,5	1,2
Компенсация затрат	76,6	452,3	375,7	573,5	496,9	748,7	121,2	126,8	168,9	404,6	339,6	0,1	0,4
Доходы от реализации имущества	0,0	2 215,1	2 215,1	2 406,1	2 406,1	св100	191,0	св100	1 228,2	1 177,9	св100	1,1	1,8
Доходы от продажи земли	500,0	500,0	0,0	343,4	-156,6	68,7	-156,6	68,7	2 461,3	-2 117,9	14,0	2,1	1,8
Плата за увеличение зем.участков	75,0	75,0	0,0	133,6	58,6	178,1	58,6	178,1	216,2	-82,6	61,8	0,2	0,1
Возмещение ущерба	0,0	0,0	0,0	26,2	26,2	св100	26,2	св100	47,1	-20,9	55,6	0,0	0,0
Прочие поступления от денежных взысканий	0,0	0,0	0,0	97,0	97,0	св100	97,0	св100	93,9	3,1	св100	0,1	0,1
Итого собственные доходы	**118 671,5**	**116 628,4**	**-2 043,1**	**116 992,7**	**-1 678,8**	**98,6**	**364,3**	**100,3**	**100 303,8**	**16 688,9**	**116,6**	**87,2**	**85,9**
Субвенции	1 716,9	1 716,9	0,0	1 716,9	0,0	100,0	0,0	100,0	1 751,9	-35,0	98,0	1,5	1,3
Межбюджетные трансферты в соответствии с заключенными соглашениями	0,0	110,0	110,0	110,0	110,0		0,0	100,0	0,0	110,0			
Межбюджетные трансферты для компенсации дополнительных расходов	0,0	1 333,1	1 333,1	1 333,1	1 333,1		0,0	100,0	570,6	762,5	233,6		
Прочие межбюджетные трансферты	4 070,7	15 329,2	11 258,5	15 329,2	11 258,5	376,6	0,0	100,0	11 907,9	3 421,3	128,7	10,4	11,3
Прочие безвозмездные поступления	0,0	795,6	795,6	795,6	795,6		0,0	100,0	508,6	287,0	156,4	0,4	0,6
Возвраты целевых средств	0,0	-48,7	-48,7	-48,7	-48,7		0,0	100,0	-6,1	-42,6	798,4	0,0	
Итого безвозмездные поступления	**5 787,6**	**19 236,1**	**13 448,5**	**19 236,1**	**13 448,5**	**332,4**	**0,0**	**100,0**	**14 732,9**	**4 503,2**	**130,6**	**12,8**	**14,1**
ВСЕГО	**124 459,1**	**135 864,5**	**11 405,4**	**136 228,8**	**11 769,7**	**109,5**	**364,3**	**100,3**	**115 036,7**	**21 192,1**	**118,4**	**100,0**	**100,0**

Рост поступлений связан с увеличением налогооблагаемой базы по данному налогу в результате перехода с инвентаризационной на кадастровую оценку имущества и изменением понижающего коэффициента, установленного Налоговым кодексом Российской Федерации ко второму налоговому периоду, установленного в размере 0,4 (в 2016 году – 0,2). Доля налога в общей сумме собственных доходов составляет 14,9%.

Доходы от **акцизов на нефтепродукты** исполнены в объеме 2 775,8 тыс. руб., 87,4% к первоначальному плану, 98,3% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2016 году – 79,5%. Объем не поступивших относительно плановых назначений доходов составляет 398,5 тыс. руб. к первоначальному плану, к уточненному плану – 48,5 тыс. руб., относительно поступлений в 2016 году сумма уменьшения составляет 716,7 тыс. руб. Снижение поступлений связано с уменьшением норматива отчислений акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла, зачисляемых в областной бюджет в 2017 году, с 88,0% до 61,7% (часть 2 статьи 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации). Доля налога в общей сумме собственных доходов составляет 2,7%.

В целом, по налоговым доходам не исполнены плановые назначения в сумме 5 749,6 тыс. руб. от первоначального плана, 1 115,7 тыс. руб. от уточненного плана. Рост к исполнению в 2016 году составляет 17 567,0 тыс. руб.

В структуре **неналоговых доходов** наибольший удельный вес составляют аренда земельных участков 41,6% (в 2016 году – 44,0%) и аренда имущества – 22,4% (в 2016 году – 17,5%).



Доходы от имущества (аренда земли и имущества, доходы от реализации имущества и продажи земель, прочие доходы от использования имущества, плата

за увеличение земельных участков) исполнены в сумме 13 899,5 тыс. руб., что составляет 133,0% к первоначальному плану (10 448,8 тыс. руб.), 109,8% к уточненному годовому плану (12 663,9 тыс. руб.) и к исполнению в 2016 году (15 164,5 тыс. руб.) – 91,7%. Доля поступлений в общей сумме неналоговых доходов составляет 95,2%.

Дополнительные доходы к первоначальным плановым назначениям поступили:

- от аренды земельных участков в сумме 1 224,3 тыс. руб., за счет индексации ставок арендной платы и погашения части задолженности прошлых лет;

- от аренды муниципального имущества в сумме 206,1 тыс. руб., за счет индексации ставок арендной платы, заключения дополнительных договоров аренды;

- от реализации имущества в сумме 2 406,1 тыс. руб., за счет поступления второй части платежа за приватизированное в декабре 2016 года имущество и реализации одного объекта в 2017 году;

- от платы за увеличение площади земельных участков в сумме 58,6 тыс. руб. (в объеме обращений по оформлению в собственность).

Плановые назначения по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности поселения, не исполнены на сумму 287,8 тыс. руб., в основном, из-за уменьшения доходов от платы за наем муниципального жилья в связи с его приватизацией.

Доходы от **компенсации затрат бюджетов** исполнены в сумме 573,5 тыс. руб., что в 7,5 раз больше плановых назначений, к исполнению в 2016 году – больше в 3,4 раза. Доходы поступили в виде возмещения расходов на коммунальные услуги и содержание помещений по отделу ЗАГС. Кроме того, в бюджет поступили доходы от платы за наем муниципального жилья за прошлые периоды, взысканной по судебным решениям.

Доля дохода в общей сумме неналоговых доходов составляет 3,9%.

Возмещение ущерба и прочие денежные взыскания исполнены в сумме 123,2 тыс. руб. (в первоначальном бюджете не планировались).

В целом, дополнительные поступления по неналоговым доходам составляют 4 070,8 тыс. руб. к первоначальному плану, 1 480,0 тыс. руб. к уточненному годовому плану. Относительно исполнения за 2016 год уменьшение поступлений по неналоговым доходам составляет 878,1 тыс. руб.

В целях увеличения доходных источников бюджета города Заволжья и мобилизации доходов, проведены следующие мероприятия:

- разработаны нормативные правовые акты, устанавливающие порядок размещения на территории города Заволжья нестационарных торговых объектов, включающий положение по проведению аукциона и порядок заключения договора на право их размещения; оплата договоров, заключенных в соответствии с вышеуказанными нормативными правовыми актами, зачисляется в бюджет города Заволжья в объеме 100%;

- инвентаризация земельных участков под муниципальными объектами недвижимости для оформления права собственности в целях их дальнейшего использования (предоставления в аренду и продажи);

- взыскание в принудительном порядке платы за наем муниципального

жилого фонда, собранной управляющими компаниями и не перечисленной в бюджет города Заволжья;

- продолжение работы по выявлению физических и юридических лиц, использующих муниципальное имущество на незаконных основаниях;

- продолжение работы по выявлению муниципального имущества, не оформленного в арендные отношения, для предоставления его в аренду, либо на приватизацию.

Безвозмездные поступления составляют в бюджете 2017 года 14,1% (в 2016 году – 12,8%), исполнены в сумме **19 236,1** тыс. руб., что в 3,3 раза больше первоначальных плановых назначений, составляют 100% к уточненному годовому плану, 130,6% к поступлениям 2016 года.

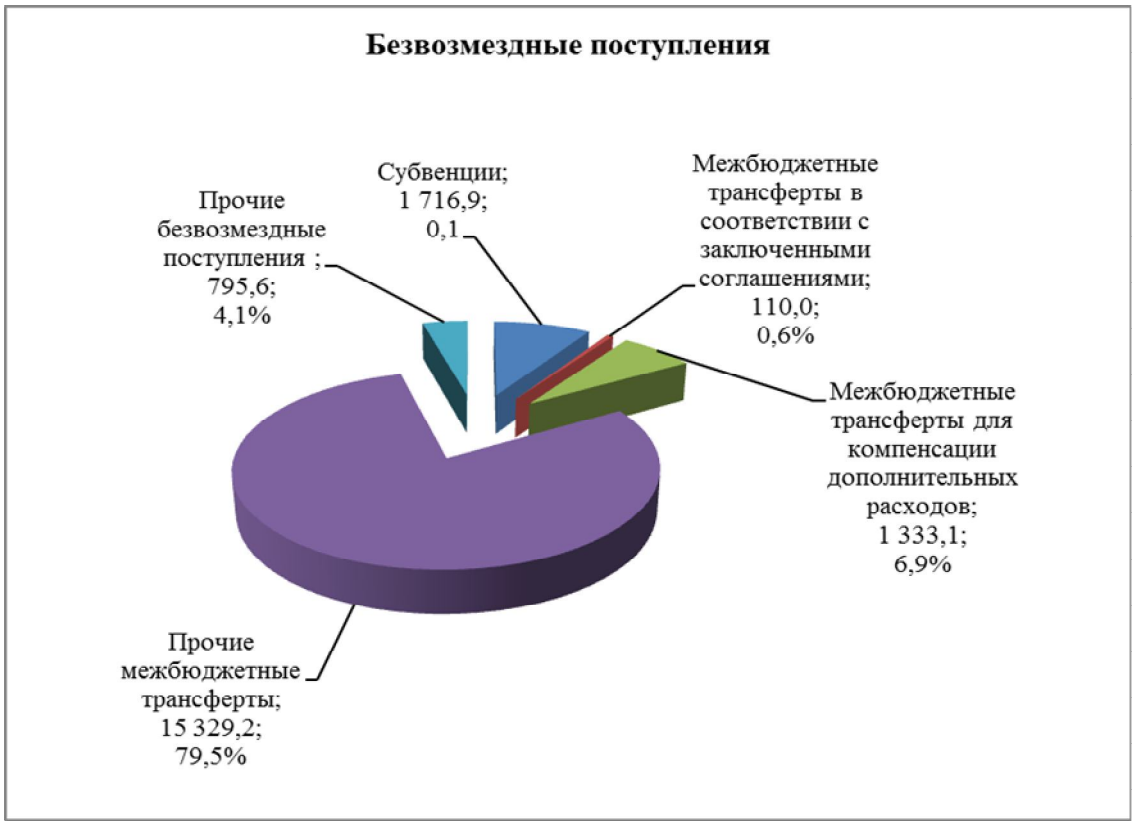
Увеличение плановых назначений безвозмездных поступлений к первоначальному плану составило **13 448,5** тыс. руб., в том числе:

в бюджет внесены **дополнительные поступления** в сумме **13 497,2 тыс. руб**., из них:

- из районного бюджета на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на софинансирование расходов по сносу расселенных аварийных домов и утилизации строительных отходов – 110,0 тыс. руб.;

- за счет средств областного фонда на поддержку территорий – 1 333,1 тыс. руб., (средства предоставлены депутатами Законодательного собрания Нижегородской области от партии «Единая Россия» – 943,1 тыс. руб., от партии ЛДПР – 390,0 тыс. руб.);

- на приобретение книг для библиотечного фонда: за счет средств федерального бюджета – 10,9 тыс. руб., за счет средств областного бюджета 8,3 тыс. руб.;



- за счет средств областного бюджета на мероприятия программы поддержки местных инициатив – 2 000,0 тыс. руб.;

- на софинансирование муниципальных программ поддержки малого и среднего предпринимательства: за счет средств федерального бюджета – 132,5 тыс. руб., за счет средств областного бюджета – 100,0 тыс. руб.;

- за счет средств дорожного фонда: Нижегородской области – 1 000,0 тыс. руб., Городецкого района – 3 000,0 тыс. руб.

- на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры: за счет средств областного бюджета – 416,9 тыс. руб., за счет средств районного бюджета 300,0 тыс. руб.;

- за счет спонсорских средств и средств населения на софинансирование мероприятий программы поддержки местных инициатив – 795,6 тыс. руб.;

- из районного бюджета на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов 4 289,9 тыс. руб.

уменьшены межбюджетные трансферты на сумму **48,7** тыс. руб. за счет возврата межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет.

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ПО РАСХОДАМ

Бюджетная политика в области расходов в 2017 году ориентирована на безусловное исполнение действующих обязательств при условии ограничения роста расходов и недопущения принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных доходными источниками.

В текущей экономической ситуации в связи с ограниченностью финансовых ресурсов бюджета и необходимостью выбора приоритетов бюджетных расходов первоочередными направлениями расходов на 2017 год определены:

- обеспечение выплаты и поэтапное повышение заработной платы отдельным категориям работников культуры в соответствии с утвержденными «дорожными картами» развития отрасли культуры;

- финансирование мер, направленных на обеспечение безопасной среды проживания и жизнедеятельности на территории города Заволжья, в том числе программ по содержанию дорожного хозяйства и благоустройства территории, особенно программ с долей софинансирования из бюджетов других уровней;

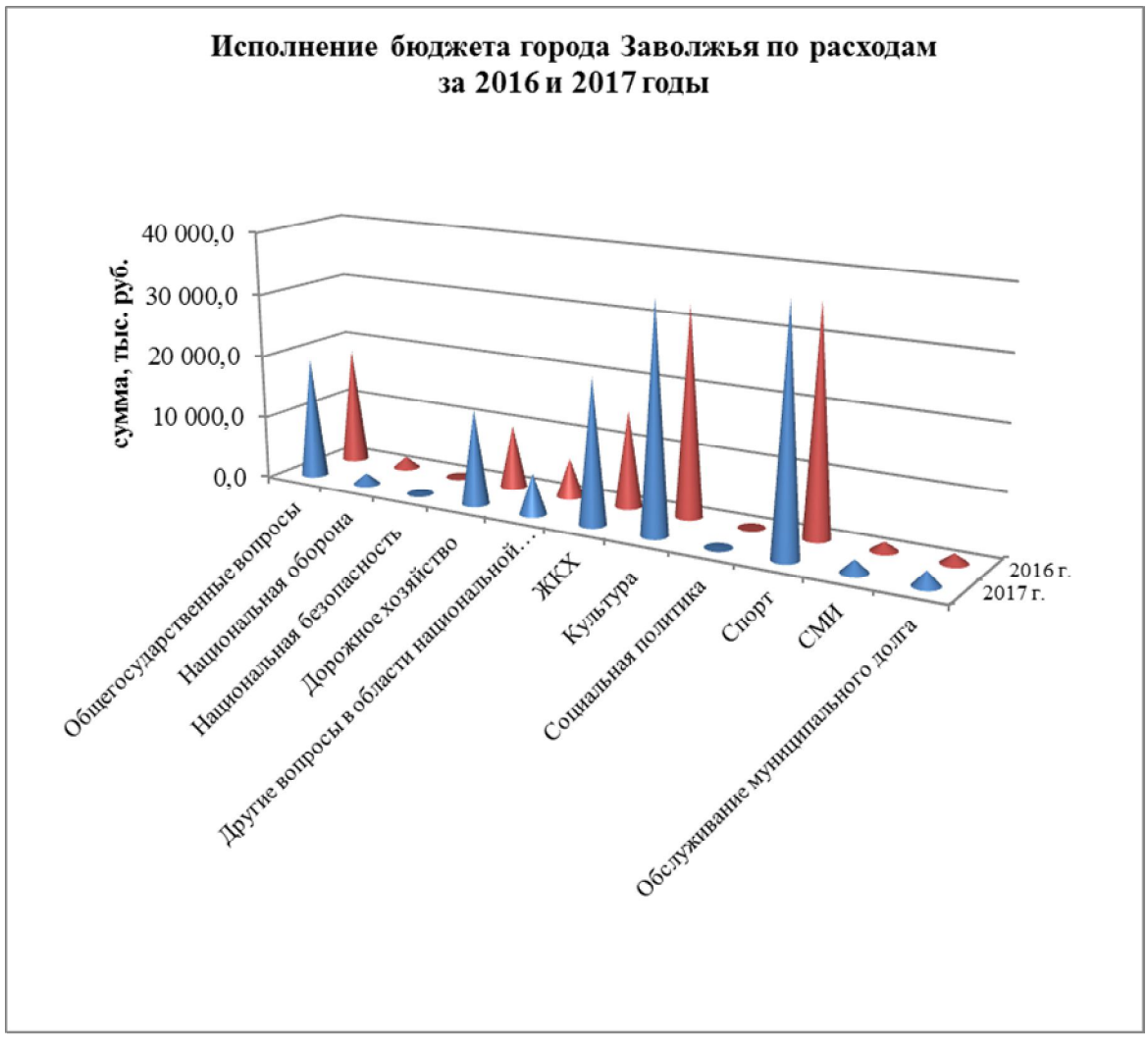
- реализация муниципальных программ, направленных на обеспечение устойчивого развития экономики города Заволжья, в том числе программ поддержки малого и среднего предпринимательства.

Исполнение бюджета по расходам выражается в сумме **143 105,6** тыс. руб., что составляет к первоначальным плановым назначениям 108,9%, к уточненному годовому плану 98,9% и к факту 2016 года 115,9%. Дополнительно к первоначальному плану расходы произведены в сумме 11 646,5 тыс. руб., не исполнено запланированных расходов на сумму 1 568,0 тыс. руб. от уточненных плановых назначений. Рост к исполнению в 2016 году составляет 19 648,1 тыс. руб.

Анализ исполнения бюджета города Заволжья за 2017 год по расходам

тыс. руб.

КБК	Наименование расходов	План первонач. 2017 год	План уточненный 2017 год	Сумма уточнения	Исполнение 2017 год	Отклонение к первонач. плану		Отклонение к уточненн. плану		Исполнение 2016 год	Отклонение к исполнению за 2016 г.		Доля расхода в общей сумме	
						сумма	%	сумма	%		сумма	%	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	гр4-гр3	6	гр6-гр3	гр6/гр3* 100	гр6-гр4	гр6/гр4* 100	11	гр6-гр11	гр6/гр11 * 100	14	15
0100	**1. Общегосударственные вопросы**	**19 220,7**	**19 414,9**	**194,2**	**19 024,6**	**-196,1**	**99,0**	**-390,3**	**98,0**	**18 437,9**	**586,7**	**103,2**	**14,9**	**13,3**
0102	1.1.Функционирование высшего должностного лица муниципального образования	1 062,8	699,8	-363,0	604,9	-457,9	56,9	-94,9	86,4	149,5	455,4	404,6	0,1	0,4
0103	1.2.Функционирование представительных органов муниципальных образований	2 080,9	2 143,9	63,0	2 092,9	12,0	100,6	-51,0	97,6	2 108,8	-15,9	99,2	1,7	1,5
0104	1.3.Функционирование местных администраций	14 799,1	15 282,6	483,5	15 055,0	255,9	101,7	-227,6	98,5	14 768,1	286,9	101,9	12,0	10,5
0106	1.4.Обеспечение деятельности финансовых органов	517,9	517,9	0,0	517,9	0,0	100,0	0,0	100,0	461,8	56,1	112,1	0,4	0,4
0111	1.5.Резервные фонды местных администраций	150,0	0,0	-150,0	0,0	-150,0	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0	0,0
0113	1.6.Другие общегосударственные вопросы	610,0	770,7	160,7	753,9	143,9	123,6	-16,8	97,8	949,7	-195,8	79,4	0,8	0,5
0200	**2. Национальная оборона**	**1 716,9**	**1 716,9**	**0,0**	**1 716,9**	**0,0**	**100,0**	**0,0**	**100,0**	**1 751,9**	**-35,0**	**98,0**	**1,4**	**1,2**
0300	**3.Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**	**361,0**	**261,0**	**-100,0**	**184,1**	**-176,9**	**51,0**	**-76,9**	**70,5**	**172,6**	**11,5**	**106,7**	0,1	0,1
0309	3.1. Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, гражданская оборона	211,0	111,0	-100,0	111,0	-100,0	52,6	0,0	100,0	108,0	3,0	102,8	0,1	0,1
0310	3.2. Обеспечение пожарной безопасности	150,0	150,0	0,0	73,1	-76,9	48,7	-76,9	48,7	64,6	8,5	113,2	0,1	0,1
0400	**4.Национальная экономика**	**12 972,9**	**22 149,9**	**9 177,0**	**21 448,5**	**8 475,6**	**165,3**	**-701,4**	**96,8**	**16 008,2**	**5 440,3**	**134,0**	**13,0**	**15,0**
0409	4.1 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	6 694,2	15 646,1	8 951,9	14 944,7	8 250,5	223,2	-701,4	95,5	9 921,1	5 023,6	150,6	8,0	10,4
0412	4.2 Другие вопросы в области национальной экономики	6 278,7	6 503,8	225,1	6 503,8	225,1	103,6	0,0	100,0	6 087,1	416,7	106,8	4,9	4,5
0500	**5. Жилищно-коммунальное хозяйство**	**20 675,7**	**23 128,1**	**2 452,4**	**22 792,4**	**2 116,7**	**110,2**	**-335,7**	**98,5**	**15 282,5**	**7 509,9**	**149,1**	**12,4**	**15,9**
0501	5.1. Жилищное хозяйство	5 324,0	6 627,5	1 303,5	6 515,1	1 191,1	122,4	-112,4	98,3	1 606,1	4 909,0	405,6	1,3	4,6
0502	5.2. Коммунальное хозяйство	450,0	753,1	303,1	750,2	300,2	166,7	-2,9	99,6	400,0	350,2	187,6	0,3	0,5
0503	5.3. Благоустройство	10 275,7	11 121,5	845,8	10 907,6	631,9	106,1	-213,9	98,1	8 927,9	1 979,7	122,2	7,2	7,6
0505	5.4. Другие вопросы в области ЖКХ	4 626,0	4 626,0	0,0	4 619,5	-6,5	99,9	-6,5	99,9	4 348,5	271,0	106,2	3,5	3,2
0700	**6. Образование**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**		**0,0**		**342,1**	**-342,1**	**0,0**	**0,3**	**0,0**
0800	**7. Культура и кинематография**	**34 220,9**	**35 761,4**	**1 540,5**	**35 760,9**	**1 540,0**	**104,5**	**-0,5**	**100,0**	**32 817,4**	**2 943,5**	**109,0**	**26,6**	**25,0**
1000	**8.Социальная политика**	**100,0**	**168,7**	**68,7**	**168,7**	**68,7**	**168,7**	**0,0**	**100,0**	**92,9**	**75,8**	**181,6**	**0,1**	**0,1**
1100	**9. Физическая культура и спорт**	**37 768,5**	**37 800,0**	**31,5**	**37 800,0**	**31,5**	**100,1**	**0,0**	**100,0**	**35 712,5**	**2 087,5**	**105,8**	**28,9**	**26,4**
1200	**10.Средства массовой информации**	**1 520,0**	**1 968,0**	**448,0**	**1 968,0**	**448,0**	**129,5**	**0,0**	**100,0**	**1 387,3**	**580,7**	**141,9**	**1,1**	**1,4**
1300	**11.Обслуживание муниципального долга**	**2 902,5**	**2 304,7**	**-597,8**	**2 241,5**	**-661,0**	**77,2**	**-63,2**	**97,3**	**1 452,2**	**789,3**	**154,4**	**1,2**	**1,6**
	Всего расходов	**131 459,1**	**144 673,6**	**13 214,5**	**143 105,6**	**11 646,5**	**108,9**	**-1 568,0**	**98,9**	**123 457,5**	**19 648,1**	**115,9**	**100,0**	**100,0**



В ходе исполнения бюджета было произведено уточнение годового плана расходов на сумму 13 214,5 тыс. руб. Остатки средств на счете поселения и дополнительные межбюджетные трансферты направлялись, в основном, на увеличение расходов по дорожной деятельности и ЖКХ.

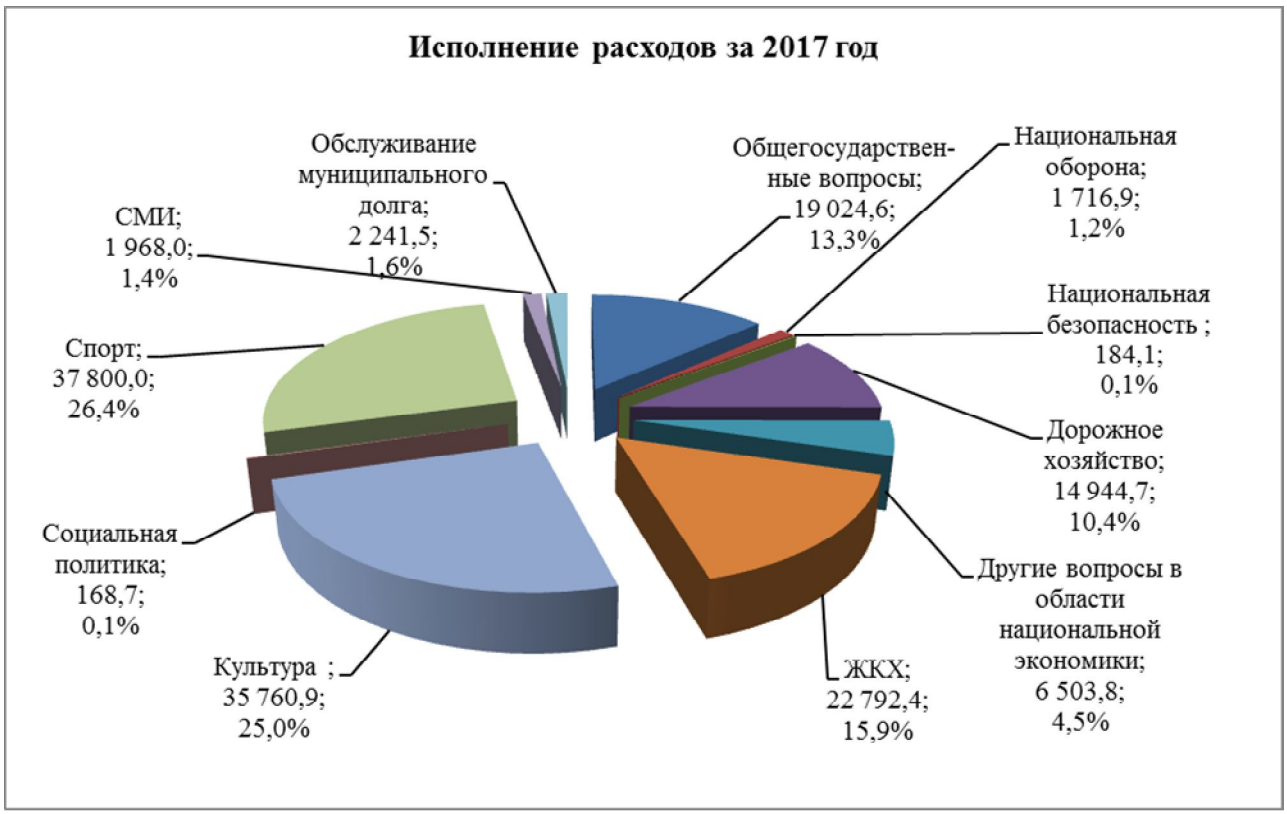
В структуре расходов бюджета 2017 года наибольшая доля по исполнению приходится на разделы **«Спорт»** 26,4% общей суммы расходов и **«Культура»** - 25,0%. Более половины всех расходов (51,5%) имеют социальную направленность.

Исполнение по разделу **«Спорт»** составляет 100,1% к первоначальным плановым назначениям, 100% к уточненному годовому плану и 105,8% к исполнению в 2016 году.

В ходе исполнения бюджета уточнение расходов по разделу в сторону увеличения составило 31,5 тыс. руб. за счет средств бюджета города Заволжья на щебеночную подсыпку территории блочной котельной.

Исполнение по разделу **«Культура»** составляет 104,5% первоначального плана, 100% к уточненному годовому плану и к исполнению в 2016 году составляет 109,0%.

Уточнение расходов по разделу в сторону увеличения составило 1 540,5 тыс. руб., в том числе:



1) МБУК «Дворец культуры г.Заволжья» - 1 339,1 тыс. руб.

- за счет областных средств фонда на поддержку территорий на проведение мероприятий «Маленькая леди Заволжья», «В ожидании чуда» - 70,0 тыс. руб.;

- за счет средств областного бюджета на достижение показателей «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате – 321,7 тыс. руб.;

- за счет средств районного бюджета на достижение показателей «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате – 231,5 тыс. руб.;

- за счет собственных средств бюджета города Заволжья на проведение ремонтных работ в здании МКЦ «Энергетик» и устранение аварии на теплотрассе - 715,9 тыс. руб.

2) МБУК «Заволжская библиотечная система» в сумме 201,4 тыс. руб.

- за счет средств федерального бюджета на приобретение детской литературы – 10,9 тыс. руб.;

- за счет средств областного бюджета на приобретение детской литературы – 8,3 тыс. руб.;

- за счет средств областного бюджета на достижение показателей «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате – 95,2 тыс. руб.;

- за счет средств районного бюджета на достижение показателей «дорожной карты» по среднемесячной заработной плате – 68,5 тыс. руб.

- за счет собственных средств бюджета города Заволжья на содержание имущества - 18,5 тыс. руб.

Раздел **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** составляет в бюджете города 15,9% (в 2016 году – 12,4%). Исполнение по этому разделу составляет 110,2% первоначального плана, 98,5% к уточненному годовому плану и к исполнению в 2016 году 149,1%.

Уточнение расходов в сторону увеличения по разделу составляет 2 452,4 тыс. руб., в том числе:

- за счет областного фонда на поддержку территорий – 963,1 тыс. руб.: на установку спортивных тренажеров на детской площадке – 338,1 тыс. руб., на оборудование детской дворовой хоккейной площадки – 275,0 тыс. руб., на оборудование двух детских площадок малыми архитектурными формами – 260,0 тыс. руб., на ремонт сетей уличного освещения по ул. Строительной – 90,0 тыс. руб.;

- за счет собственных средств бюджета города Заволжья – 1 489,3 тыс. руб.: на оплату взносов на капитальный ремонт в доле муниципального жилья – 500,0 тыс. руб., на софинансирование расходов по переселению граждан из аварийного фонда – 405,7 тыс. руб., на мероприятия в области жилищного, коммунального хозяйства и благоустройства.

Плановые назначения не исполнены в связи с экономией по заключенным контрактам в сумме 335,7 тыс. руб., в том числе областные целевые средства в сумме 79,8 тыс. руб.

Подраздел **«Дорожное хозяйство»** составляет в бюджете города 10,4% (в 2016 году – 8,0%). Исполнение по этому подразделу в 2,2 раза превышает показатели первоначального плана, составляет 95,5% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2016 году составляет 150,6%. Средства направлялись на создание дорожного фонда города Заволжья. Плановые назначения уточнялись в сторону увеличения на сумму 8 951,9 тыс. руб., в том числе: за счет остатков средств на счете поселения и собственных доходов (1 856,3 тыс. руб.), целевых средств областного бюджета (3 300,0 тыс. руб.), целевых средств районного бюджета (3 000,0 тыс. руб.), спонсорских средств и средств населения на программы поддержки местных инициатив (795,6 тыс. руб.).

Плановые назначения не исполнены в связи с экономией по заключенным контрактам в сумме 701,4 тыс. руб., в том числе областные целевые средства в сумме 247,4 тыс. руб.

Подраздел **«Другие вопросы в области национальной экономики»** (в т. ч. содержание МБУ «Заволжский бизнес-инкубатор») составляет в бюджете города 4,5% (в 2016 году – 4,9%), исполнение по этому подразделу – 103,6% первоначального плана, 100% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2016 году – 106,8%. Дополнительные средства в сумме 225,1 тыс. руб. поступившие из федерального и областного бюджетов направлены на софинансирование мероприятий программы развития малого и среднего предпринимательства.

Раздел **«Общегосударственные вопросы»** составляет в бюджете города 13,3%, в 2016 году – 14,9%. Исполнение по этому разделу составляет 99,0% первоначального плана, 98,0% к уточненному годовому плану. Рост к исполнению в 2016 году составляет 103,2%.

По расходам Думы города Заволжья проведено перераспределение плановых назначений с расходов на содержание главы местного самоуправления на содержание аппарата в сумме 63,0 тыс. руб. и на расходы по другим разделам бюджета в сумме 300,0 тыс. руб. Экономия средств связана с исполнением

обязанностей главы местного самоуправления на непостоянной основе. Плановые назначения не исполнены в сумме 145,9 тыс. руб.

Расходы Администрации увеличены на 483,5 тыс. руб., в том числе на погашение кредиторской задолженности за 2016 год - 136,4 тыс. руб. Плановые назначения не исполнены в сумме 227,6 тыс. руб.

По подразделу «Обеспечение функционирования финансовых органов» расходы производятся на финансовое обеспечение исполнения полномочий органов местного самоуправления города Заволжья, передаваемых управлению финансов администрации Городецкого муниципального района и Контрольно-счетной инспекции Городецкого муниципального района в соответствии с заключенными соглашениями. Изменение плановых назначений в течение 2017 года не производилось. Исполнение составляет 100,0% годового плана, к исполнению в 2016 году – 112,1%.

В связи с отсутствием необходимости в использовании средств резервного фонда запланированные средства в полном объеме перераспределены на другие разделы бюджета.

Увеличение расходов по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» (160,7 тыс. руб.) связано с расчетами по решениям суда, в основном за некачественное содержание дорог. Плановые назначения не исполнены в сумме 16,8 тыс. руб.

Не исполнено расходов по разделу в целом на сумму 390,3 тыс. руб.

По разделу **«Национальная оборона»** производятся расходы на содержание военно-учетного стола, которые определяются субвенцией из федерального бюджета. Изменение плановых назначений в течение 2017 года не производилось. Исполнение составляет 100,0% годового плана, к исполнению в 2016 году – 98,0%.

Раздел **«Средства массовой информации»** (МАУ «Редакция газеты «Новости Заволжья») составляет в бюджете города 1,4% (в 2016 году – 1,1%). Исполнение составляет 129,5% первоначального плана, 100% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2016 году – 141,9%. Уточнение расходов в сторону увеличения произведено на сумму 448,0 тыс. руб. и связано с обязательством по погашению кредиторской задолженности за 2016 год в государственные внебюджетные фонды (пенсионный, обязательного медицинского страхования, социального страхования).

Раздел **«Обслуживание муниципального долга»** составляет в бюджете города 1,6% (в 2016 году – 1,2%). Исполнение составляет 77,2% первоначального плана, 97,3% к уточненному годовому плану, в 1,5 раза больше суммы по исполнению в 2016 году. Уменьшение плановых назначений на 597,8 тыс. руб. произведено с учетом фактических процентов за обслуживание кредитов.

Расходы по **другим разделам** составляют:

- 111,0 тыс. руб. расходы по вопросам защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны;
- 73,1 тыс. руб. расходы на обеспечение пожарной безопасности;
- 168,7 тыс. руб. расходы на мероприятия в области социальной политики.

Исполнение расходов по муниципальным программам за 2017 год

тыс. руб.

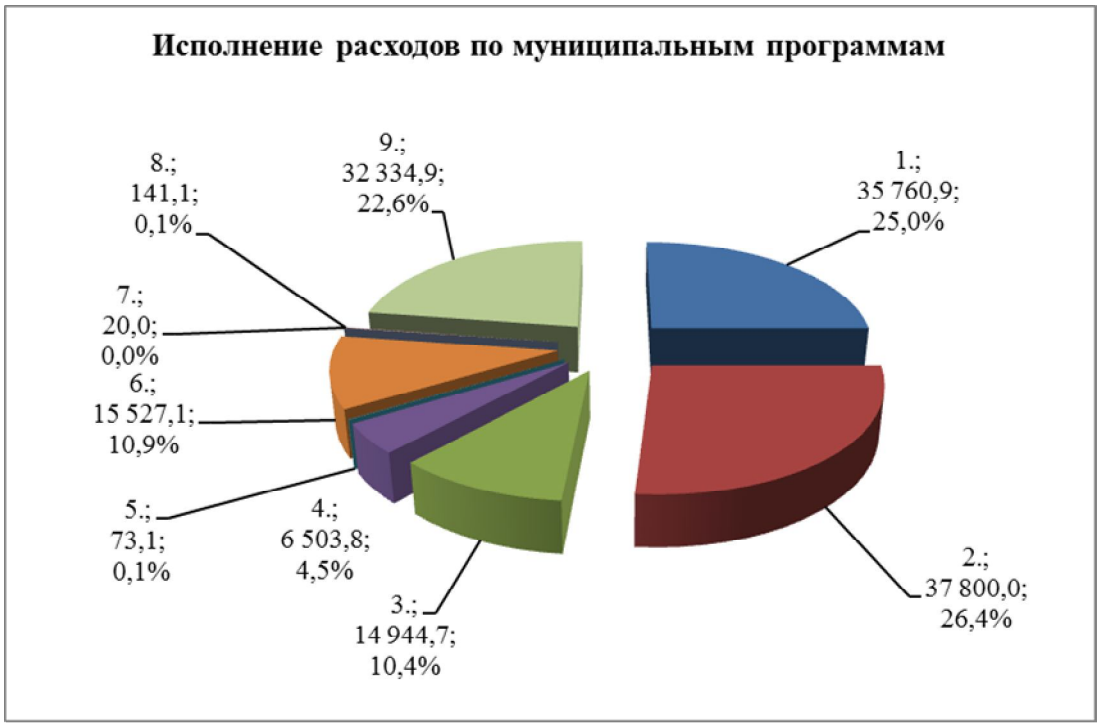
№ п/п	Наименование муниципальной программы	План первонач. 2017 год	План уточненный 2017 год	Сумма уточнения	Исполнение за 2017 год	Отклонение к первоначальному плану		Отклонение к уточненному плану		Исполнение за 2016 год	Отклонение к исполн. за 2016 г.		Доля расхода в общей сумме,%	
						сумма	%	сумма	%		сумма	%	2016 г.	2017 г.
1	2	3	4	гр4-гр3	6	гр6-гр3	гр6/*гр3 *100	гр6-гр4	гр6/гр4* 100	11	гр6-гр11	гр6/гр11 *100	13	14
1	Развитие культуры в городе Заволжье на 2016-2018 годы	34 220,9	35 761,4	1 540,5	35 760,9	1 540,0	104,5	-0,5	100,0	32 798,6	2 962,3	109,0	26,6	25,0
2	Развитие физической культуры и спорта в городе Заволжье на 2016-2018 годы	37 768,5	37 800,0	31,5	37 800,0	31,5	100,1	0,0	100,0	35 712,5	2 087,5	105,8	28,9	26,4
3	Содержание и развитие дорожного хозяйства в городе Заволжье на 2016-2018 годы	6 694,2	15 646,1	8 951,9	14 944,7	8 250,5	223,2	-701,4	95,5	9 921,1	5 023,6	150,6	8,0	10,4
4	Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Заволжье на 2015-2017 годы	6 198,7	6 503,8	305,1	6 503,8	305,1	104,9	0,0	100,0	6 007,1	496,7	108,3	4,9	4,5
5	Пожарная безопасность города Заволжья на 2015-2017 годы	150,0	150,0	0,0	73,1	-76,9	48,7	-76,9	48,7	64,6	8,5	113,2	0,1	0,1
6	Благоустройство территории города Заволжья на 2016-2018 годы	14 901,7	15 747,5	845,8	15 527,1	625,4	104,2	-220,4	98,6	13 256,3	2 270,8	117,1	10,7	10,9
7	Развитие муниципальной службы в городе Заволжье на 2016-2018 годы	20,0	22,0	2,0	20,0	0,0	100,0	-2,0	90,9	14,4	5,6	138,9	0,0	0,0
8	Управление муниципальным имуществом города Заволжья на 2016-2018 годы	154,0	154,0	0,0	141,1	-12,9	91,6	-12,9	91,6	98,7	42,4	143,0	0,1	0,1
	Всего по программным расходам	**100 108,0**	**111 784,8**	**11 676,8**	**110 770,7**	**10 662,7**	**110,7**	**-1 014,1**	**99,1**	**97 873,3**	**12 897,4**	**113,2**	**79,3**	**77,4**
9	Непрограммные расходы	31 351,1	32 888,8	1 537,7	32 334,9	983,8	103,1	-553,9	98,3	25 584,2	6 750,7	126,4	20,7	22,6
	Всего	**131 459,1**	**144 673,6**	**13 214,5**	**143 105,6**	**11 646,5**	**108,9**	**-1 568,0**	**98,9**	**123 457,5**	**19 648,1**	**115,9**	**100,0**	**100,0**

Расходы бюджета сформированы в **программном формате** на основе восьми муниципальных программ.

Исполнение программных расходов выражается в сумме **110 770,7** тыс. руб., что составляет к первоначальным плановым назначениям 110,7%, к уточненному годовому плану 99,1%, к исполнению в 2016 году – 113,2%. Не исполнено запланированных расходов на сумму 1 014,1 тыс. руб.

В общей сумме программные расходы составляют 77,4%.

Наибольший удельный вес в объеме расходов составляют муниципальные программы: «Развитие физической культуры и спорта в городе Заволжье на 2016-2018 годы» – 26,4%, «Развитие культуры в городе Заволжье на 2016-2018 годы» – 25,0%. Удельный вес муниципальной программы «Благоустройство территории города Заволжья на 2016-2018 годы» составляет 10,9%, муниципальной программы «Содержание и развитие дорожного хозяйства в городе Заволжье на 2016-2018 годы» - 10,4%.



Непрограммные расходы исполнены в сумме 32 334,9 тыс. руб., что составляет к первоначальным плановым назначениям 103,1%, к уточненному годовому плану 98,3%, к исполнению в 2016 году – 126,4%.

За отчетный период осуществлялись **муниципальные заимствования** в виде банковского кредита в сумме 22 228,5 тыс. руб. и бюджетного кредита в сумме 3 500,0 тыс. руб.; погашены кредиты: банковский на сумму 15 228,5 тыс. руб., бюджетный на сумму 3 500,0 тыс. руб.

Муниципальный долг на 01.01.2017 составлял 18 228,5 тыс. руб., в том числе бюджетный кредит 3 000,0 тыс. руб.

Муниципальный долг на 01.01.2018 составляет 25 228,5 тыс. руб., в том числе бюджетный кредит 3 000,0 тыс. руб.

СТРУКТУРА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА ГОРОДА ЗАВОЛЖЬЯ НА 2017 ГОД

тыс. руб.

Виды долговых обязательств	Величина муниципального долга на 1 января 2017 года	Объем привлечения в 2017 году	Объем погашения в 2017 году	Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2018 года
1. Бюджетные кредиты, полученные из районного бюджета	3 000,000	3 500,000	3 500,000	3 000,000
2. Кредиты коммерческих банков	15 228,500	22 228,500	15 228,500	22 228,500
Итого объем муниципального долга	**18 228,500**	**25 728,500**	**18 728,500**	**25 228,500**

В структуре муниципального долга кредиты кредитных организаций составляют 88,1%.

Размер дефицита бюджета по исполнению на 01.01.2018, муниципального долга и расходов на обслуживание муниципального долга соответствуют ограничениям, установленным Бюджетным кодексом РФ.

Начальник бюджетного отдела С.И. Смирнова
20.03.2018