

**Дума городского округа Красноуральск**

**седьмого созыва**

**РЕШЕНИЕ**

от 23 ноября 2017 года № 52

город Красноуральск

**Об исполнении бюджета городского округа Красноуральск**

**за девять месяцев 2017 года**

В соответствии со статьями 9, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьёй 44 Положения о бюджетном процессе в городском округе Красноуральск, утвержденного решением Думы городского округа Красноуральск от 29 сентября 2017 года № 13, рассмотрев постановление администрации городского округа Красноуральск от 20 октября 2017 года № 1479 «Об утверждении отчёта об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года», информацию Контрольного органа городского округа Красноуральск об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года, Дума городского округа Красноуральск

**РЕШИЛА:**

1. Информацию Контрольного органа об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года принять к сведению (прилагается).
2. Администрации городского округа Красноуральск:
   1. обеспечить исполнение доходной части местного бюджета;
   2. обеспечить контроль за целевым и эффективным использованием средств местного бюджета;
   3. не допускать увеличения расходных обязательств местного бюджета до конца финансового года;
   4. принять меры к недопущению роста кредиторской задолженности в 2017 году;
   5. в первоочередном порядке направлять средства местного бюджета на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений и оплату коммунальных услуг;
   6. осуществлять мероприятия по оптимизации расходов бюджета в 2017 году.
3. Опубликовать настоящее решение в газете «Красноуральский рабочий» и разместить на официальном сайте органов местного самоуправления городского округа Красноуральск в сети «Интернет» (www.dumakrur.ru).
4. Настоящее решение вступает в силу со дня его официального опубликования.
5. Контроль исполнения настоящего решения возложить на постоянную комиссию по экономической политике и бюджету (В.В. Грибов).

**Председатель Думы**

**городского округа Красноуральск А.В. Медведев**

Приложение

к решению Думы

городского округа Красноуральск

от 23 ноября 2017 года № 52

**ИНФОРМАЦИЯ**

**Контрольного органа городского округа Красноуральск об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года**

В соответствии с нормами пункта 2 статьи 44 Положения о бюджетном процессе в городском округе Красноуральск, утвержденного решением Думы от 29.09.2017 № 13 (с изменениями, далее – Положение о бюджетном процессе) и подпункта 8.1 пункта 8 Положения о Контрольном органе городского округа Красноуральск, утвержденного решением Думы городского округа Красноуральск от 04.12.2014 № 335(с изменениями), пункта 2.7 раздела 2 плана работы Контрольного органа городского округа Красноуральск на 2017 год, утвержденного распоряжением Контрольного органа городского округа Красноуральск (далее – Контрольный орган)от 19.12.2016 № 38 (с изменениями),Контрольным органом подготовлена информация об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года.

Отчет об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года (далее – Отчет об исполнении местного бюджета за 9 месяцев, Отчет), согласно требованиям пункта 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) и пункта 2 статьи 44 Положения о бюджетном процессе, утвержден постановлением администрации городского округа Красноуральск от 20.10.2017 № 1479 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года». Сроки представления утвержденного отчета в Контрольный орган, установленные пунктом 2 статьи 44 Положения о бюджетном процессе, соблюдены.

При подготовке информации изучены следующие материалы:

- Отчет об исполнении местного бюджета за 9 месяцев 2017 года (исх. № 2742-2/экон от 26.10.2017);

- постановление администрации городского округа Красноуральск от 20.10.2017 № 1479 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского округа Красноуральск за девять месяцев 2017 года»;

- пояснительная записка;

-прочие документы и материалы, представленные вместе с Отчетом.

Согласно статье 36 БК РФ Отчет об исполнении местного бюджета за девять месяцев размещен 20.10.2017на официальном сайте органов местного самоуправления (<http://krur.midural.ru>). В соответствии с пунктом 5 статьи 44 Положения о бюджетном процессе Отчет опубликован в газете «Красноуральский рабочий» (№ 42 от 25.10.2017).

В отчетном периоде местный бюджет исполнялся в соответствии с решением Думы от 21.12.2016 № 539 «О бюджете городского округа Красноуральск на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» (в редакции от 29.06.2017 №597, далее – решение о бюджете на 2017 год, решение Думы № 597), сводной бюджетной росписью, утвержденной приказом финансового управления администрации городского округа Красноуральск от 28.12.2016 № 54 (в редакции от 26.09.2017 № 39).

За девять месяцев 2017 года были внесены изменения в показатели местного бюджета решениями Думы городского округа Красноуральск от 27.02.2017 № 557, от 10.05.2017 № 581, от 29.06.2017 № 597 , от 29.09.2017 № 16. Последние изменения не учтены в Отчете об исполнении местного бюджета за девять месяцев 2017 в связи с тем, что решение Думы от 29.06.2017 № 16 вступило в силу лишь со дня его размещения на официальном сайте городского округа Красноуральск в сети «Интернет» (www.dumakrur.ru) - 02.10.2017.

В отчетном периоде бюджет исполнен с дефицитом в сумме 13 496,2 тыс. руб.

**Доходы местного бюджета**

Доходы местного бюджета за 9 месяцев 2017 года составили 587 864,1 тыс. руб., что на 48 458,4 тыс. руб.(9,1 %) больше, чем за аналогичный период 2016 года (531 014,0 тыс. руб.).

Динамика поступления доходов в бюджет городского округа по сравнению с показателями 9 месяцев 2016 года и плановыми назначениями, утвержденными решением о бюджете на 2017 год, представлена в таблице 1.

Таблица 1 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Динамика поступления доходов в бюджет округа по сравнению с аналогичными показателями 2016 года и плановыми назначениями, утвержденными решением о бюджете на 2017 год** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| Наименование источников доходов | Исполнение за 9 месяцев 2016 года | Объем доходов на 2017 год (решение Думы от 29.06.2017 №597) | Исполнение за 9 месяцев 2017 года | | Рост (снижение) поступлений к поступлениям за 9 месяцев 2017 года (гр.4-гр.2) |
| тыс. руб | % |
| 1 | 2 | 3 | 4,0 | 5 | 6 |
| **Налоговые доходы, в том числе** | **229 268,2** | **252 878,1** | **175 647,5** | **69,5** | **-53 620,7** |
| - налог на доходы физических лиц | 169 523,9 | 170 396,1 | 114 104,4 | 67,0 | -55 419,5 |
| -налог на совокупный доход | 5 770,8 | 7 908,0 | 5 877,9 | 74,3 | 107,1 |
| - налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 6 059,6 | 5 501,0 | 4 702,0 | 85,5 | -1 357,6 |
| - налог на имущество физических лиц | 500,9 | 3 913,0 | 1 708,0 | 43,6 | 1 207,1 |
| -земельный налог | 45 107,3 | 61 752,0 | 46 444,1 | 75,2 | 1 336,8 |
| - государственная пошлина | 2 305,7 | 3 408,0 | 2 811,1 | 82,5 | 505,4 |
| **Неналоговые доходы, в том числе** | **34 403,9** | **49 599,2** | **67 089,2** | **135,3** | **32 685,3** |
| - доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности и аренда земли | 5 774,9 | 9 090,0 | 4 785,5 | 52,6 | -989,4 |
| -доходы от оказания платных услуг | 616,9 | 244,1 | 373,2 | 152,9 | -243,7 |
| - доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 2 639,2 | 569,0 | 3 242,7 | 569,9 | 603,5 |
| - платежи при пользовании природными ресурсами | 23 799,6 | 38 267,1 | 56 755,4 | 148,3 | 32 955,8 |
| - штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 573,3 | 1 429,0 | 1 932,6 | 135,2 | 359,3 |
| - иные неналоговые доходы |  |  | -0,2 |  | -0,2 |
| **Безвозмездные поступления, в том числе:** | **267 341,9** | **517 726,9** | **345 127,4** | **66,7** | **69 393,8** |
|
| - дотации | 1 503,0 | 2 569,0 | 1 926,0 | 75,0 | 423,0 |
| - субсидии | 62 873,2 | 218 455,0 | 122 108,7 | 55,9 | 59 235,5 |
| - субвенции | 206 845,9 | 283 247,7 | 207 266,5 | 73,2 | 420,6 |
| - иные межбюджетные трансферты | 1 699,0 | 1 125,4 | 848,7 | 75,4 | -850,3 |
| - прочие безвозмездные поступления | 928,0 | 12 329,8 | 12 268,7 | 99,5 | 11 340,7 |
| - доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет |  |  | 1 884,5 |  |  |
| - возврат остатков субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет |  |  | -1 175,7 |  | -1 175,7 |
| **Итого доходов** | -6 507,2 | **820 204,2** | **587 864,1** | **71,7** | **48 458,4** |
| **Итого доходов** | **531 014,0** | **820 204,2** | **587 864,1** | **71,7** | **48 458,4** |

Объем поступлений за январь – сентябрь 2017 года составили 71,7 % от объема доходов, предусмотренных решением о бюджете на 2017 год, что выше на 4,6 % показателя аналогичного периода 2016 года, который составил 67,1 %.

Как следует из представленных данных, в целом исполнение плановых показателей по **налоговым и неналоговым доходам** составило 242 736,7 тыс. руб. (80,3 %), что на 20 935,4 тыс. руб. меньше, чем за 9 месяцев 2016 года.

Годовые бюджетные назначения по **налоговым доходам** исполнены в размере от 43,6 % (по налогу на имущество физических лиц) до 85,5 % (по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ).

Общая сумма налоговых доходов за отчетный период 2017 года исполнена на 53 620,7 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период 2016 года, однако по отношению к плановому показателю сумма исполнения за 9 месяцев 2017 года (69,5 %) на 1,0 % больше, чем за 9 месяцев 2016 года (68,5 %).

Сумма налога на доходы физических лиц, поступившая в бюджет городского округа, составила114 104,4тыс. руб., что на 55 419,5 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период прошлого года (исполнение за 9 месяцев 2017 года составило 67,0 % от планового значения).Снижение поступлений в сравнении с прошлым годом произошло по причине снижения норматива отчислений в местный бюджет на 23,0 %.

В местный бюджет поступило 5 877,9 тыс. руб. в виде налога на совокупный доход, что на 107,1 тыс. руб. больше, чем за 9 месяцев 2016 года (исполнение составило 74,3 %).

Акцизов по подакцизным товарам (продукции) поступило в размере 4 702,0 тыс. руб., что на 1 357,6 тыс. руб. меньше, чем за аналогичный период прошлого года (исполнение – 85,5 %). Снижение объема поступлений произошло в связи со снижением дифференцированного норматива отчислени1 в местный бюджет.

Исполнение доходов в виде налога на имущество физических лиц составило за 9 месяцев 2017 года 1 708,0 тыс. руб. (43,6 %), что на 1207,1 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2016 года. Рост поступлений связан с увеличением объема погашения задолженности за прошлый период.

Сумма земельного налога, поступившая в бюджет городского округа, составила 46 444,1 тыс. руб., что на 1 336,8 тыс. руб. больше, чем за 9 месяцев прошлого года (исполнено 75,2 % плановых показателей).

Размер государственной пошлины, поступившей в бюджет, составил 2 811,1 тыс. руб., что на 505,4 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период 2016 года (исполнение – 82,5 %).Рост поступлений плановых показателей произошел по причине нерегулярности поступления госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

В целом налоговые доходы исполнены в сумме 175 647,5 тыс. руб., или 69,5 % утвержденных показателей.

В целом по всем видам **неналоговых доходов** исполнение за девять месяцев 2017 года составило 67 089,2 тыс. руб. (135,3 %), что на 32 685,3 тыс. руб. больше аналогичного периода прошлого года, в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности составили 4 785,5 тыс. руб. или 52,6 % плановых показателей 2017 года, что на 989,4 тыс. руб. меньше аналогичного периода 2016 года. Снижение поступлений и невыполнение плановых показателей связано с недополучением местным бюджетом платежей по арендной плате;

- доходы от оказания платных услуг (работ) исполнены в размере 373,3 тыс. руб. (152,9 %), что на 243,7 тыс. руб. меньше исполнения указанных доходов за 9 месяцев 2016 года. В первом полугодии 2017 года были возвращены в местный бюджет неиспользованные остатки субсидии по питанию детей и средства от благотворительности за 2016 год (поездка в ДСОК «Жемчужина России»);

- сумма средств, поступивших в бюджет в виде доходов от продажи материальных и нематериальных активов, составила 3 242,7 тыс. руб. или 569,9 % плановых назначений. Перевыполнение плана произошло в связи с поступлением задолженности прошлых лет, а также в связи с увеличением количества договоров купли-продажи земельных участков;

- платежи при пользовании природными ресурсами составили 56 755,4 тыс. руб. или 148,3 % от плановых назначений. Перевыполнение плановых показателей и рост поступлений произошло в связи с поступлением в местный бюджет платежей, доначисленных главным администратором доходов по акту проверки ОАО «Святогор»;

- сумма поступивших в бюджет за 9 месяцев 2017 года штрафов, санкций, возмещения ущерба составила 1 932,6 тыс. руб. или 135,2 % от утвержденных на год назначений, что на 359,3 тыс. руб. больше исполнения за аналогичный период 2016 года.

Исполнение **безвозмездных поступлений** от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составило 345 127,4 тыс. руб. или 66,7 %годовых плановых показателей, что на 69 393,8 тыс. руб. больше исполнения за 9 месяцев 2016 года.

Сумма поступивших в бюджет городского округа дотаций в отчетном периоде 2017 года составила 1 926,0 тыс. руб. или 75,0 % от годовых плановых назначений, что на 423,0 тыс. руб. больше исполнения за 9 месяцев прошлого года.

Субсидий поступило на 59 235,5 тыс. руб. больше, чем за аналогичный период прошлого года, исполнение составило 122 108,7 тыс. руб. или 55,9 % от плана.

Субвенций – на 420,6 тыс. руб. больше, чем за 9 месяцев 2016 года, бюджетные назначения исполнены на 73,2 % в сумме 207 266,5 тыс. руб.

Иные межбюджетные трансферты – на 850,3 тыс. руб. меньше, исполнение составило 75,4 % в сумме 848,7 тыс. руб.

Исполнение по прочим безвозмездным поступлениям составило 99,5 % от плановых показателей в сумме 12 268,7 тыс. руб.

Сумма поступлений в виде доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет составила 1 884,5 тыс. руб.

В связи с невостребованностью произведен возврат целевых средств 2016 года в областной бюджет в сумме 1 175,7 тыс. руб.

Таким образом, удельный вес суммы исполнения налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2017 года составил 41,3 %, межбюджетных трансфертов – 58,7 %, что отличается от исполнения за январь – сентябрь 2016 года – 49,7 % и 50,3 % соответственно.

Основными причинами отклонения остаются:

1) значительное сокращение **налоговых доходов** на 53 620,7 тыс. руб., по сравнению с аналогичным периодом 2016 года, связано в основном со снижением поступлений в виде налога на доходы физических лиц в доле местного бюджета в связи с сокращением норматива отчислений по налогу на доходы физических лиц с 50 % в 2016 году до 27 % в 2017 году;

2) увеличение **неналоговых доходов** на 32 685,3 тыс. руб. в основном происходит за счет увеличения платы за негативное воздействие на окружающую среду.

3) увеличение **безвозмездных поступлений** по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 69 393,8 тыс. руб. Безвозмездные поступления в сумме 345 127,4 тыс. руб. поступили в объеме фактической потребности, в соответствии с заключенными соглашениями или заявками городского округа.

**Расходы местного бюджета**

Расходы местного бюджета за 9 месяцев 2017 года составили 601 360,3 тыс. руб., что на 81 335,9 тыс. руб. или на 1,6 % больше, чем за аналогичный период 2016 года.

Исполнение расходов за январь – сентябрь 2017 года составило 66,1 % от утвержденных решением о бюджете на 2017 год (в редакции решения Думы №597) плановых назначений (в 2016 году – 64,5 %).

Анализ исполнения плановых назначений местного бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации за 9 месяцев 2017 года, в сравнении с аналогичным периодом 2016 года представлен в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Анализ исполнения плановых назначений местного бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации за 9 месяцев 2017 года, в сравнении с аналогичным периодом 2016 года** | | | | | |
| **Наименование расходов** | **Исполнение за 9 месяцев 2016 года** | **Объем расходов по решению о бюджете на 2017 год c учетом принятых изменений** | **Исполнение за 9 месяцев 2017 года** | | **Рост (снижение) расходов  к расходам за 9 месяцев 2016 года  (гр.4-гр.2)** |
|
|
| **тыс.руб.** | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Общегосударственные вопросы | 41 276,2 | 62 239,0 | 43 076,1 | 69,2 | 1 799,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2 462,5 | 8 102,4 | 4 180,1 | 51,6 | 1 717,6 |
| Национальная экономика | 23 811,4 | 57 393,7 | 27 617,2 | 48,1 | 3 805,8 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 33 358,8 | 149 942,1 | 45 530,1 | 30,4 | 12 171,3 |
| Охрана окружающей среды | 1 204,8 | 2 631,0 | 1 245,3 | 47,3 | 40,5 |
| Образование | 326 996,2 | 488 755,5 | 381 180,4 | 78,0 | 54 184,2 |
| Культура, кинематография | 33 994,7 | 54 473,7 | 38 386,3 | 70,5 | 4 391,6 |
| Социальная политика | 41 264,3 | 61 184,7 | 42 104,5 | 68,8 | 840,2 |
| Физическая культура и спорт | 14 690,5 | 23 843,8 | 17 018,5 | 71,4 | 2 328,0 |
| Средства массовой информации | 960,0 | 1 400,0 | 1 020,0 | 72,9 | 60,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 5,0 | 5,2 | 1,8 | 34,6 | -3,2 |
| **Итого расходов** | **520 024,4** | **909 971,1** | **601 360,3** | **66,1** | **81 335,9** |

Из данных таблицы, видно, что исполнение выше общего процента исполнения бюджета по расходам (66,1 %) наблюдается по шести разделам из одиннадцати:

68,8 % - «Социальная политика»;

69,2 % - «Общегосударственные вопросы»;

70,5 % - «Культура, кинематография»;

71,4 % -«Физическая культура и спорт»;

72,9 % - «Средства массовой информации»;

78,0 % - «Образование».

Низкий процент исполнения наблюдается по пяти разделам:

- «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 30,4 %;

- «Обслуживание государственного и муниципального долга» - 34,6 %;

- «Охрана окружающей среды» - 47,3 %;

- «Национальная экономика» - 48,1 %;

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» -51,6 %.

Причинами исполнения показателей по расходам ниже общего процента исполнения бюджета по расходам стали длительность проведения конкурсных процедур и заключения договоров с исполнителями работ, сезонность отдельных видов работ, необходимость резервирования средств и др.

Приоритетным направлением расходования средств бюджета по разделам за 9 месяцев 2017 года является социальная сфера (образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика) – 478 689,7 тыс. руб. или 79,6 % в общем объеме кассовых расходов. Согласно Отчету удельный вес фактических расходов на социальную сферу сложился выше запланировано уровня(69,1 %) на 10,5 %, однако исполнение расходов на социальную сферу за 9 месяцев 2017 года ниже исполнения за аналогичный период 2016 года, где доля расходов на социальную сферу составила 80,2% общей суммы кассовых расходов.

Ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2017 год бюджетные ассигнования установлены пяти главным распорядителям средств бюджета городского округа Красноуральск.

Исполнение расходов местного бюджета за 9 месяцев 2017 года в разрезе главных распорядителей средств бюджета представлено в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код ГРБС | Наименование ГРБС | Объем расходов на 2017 год (реш.Думы от 29.06.17 №597, приказ ФУ от 26.09.17 №39) | Исполнение за 9 месяцев 2017 года | | Отклонение (гр.4-гр.3) |
|
|
| тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 29 | Красноуральская городская избирательная комиссия | 2 790,0 | 2 790,0 | 100,0 | 0,0 |
| 901 | Администрация городского округа Красноуральск | 892 186,1 | 587 614,8 | 65,9 | -304 571,3 |
| 912 | Дума городского округа Красноуральск | 4 700,0 | 3 195,0 | 68,0 | -1 505,0 |
| 913 | Контрольный органа городского округа Красноуральск | 2 495,0 | 1 834,7 | 73,5 | -660,3 |
| 919 | Финансовое управление администрации городского округа Красноуральск | 7 800,0 | 5 925,8 | 76,0 | -1 874,2 |
|  | **Итого расходов** | **909 971,1** | **601 360,3** | **66,1** | **-308 610,8** |

Рассмотрев исполнение бюджета за первое полугодие 2017 года по расходам в разрезе главных распорядителей бюджетных средств можно сделать вывод, что исполнение на уровне и выше общего процента исполнения бюджета по расходам (66,1 %) наблюдается по четырем главным распорядителям бюджетных средств.

**Муниципальные программы**

Общий объем финансирования15 муниципальных программ утвержден решением Думы № 597 в размере 779 709,3 тыс.руб. Бюджетные ассигнования, предусмотренные на финансовое обеспечение выполнения мероприятий муниципальных программ, составляют 85,7% от общего объема расходов бюджета городского округа, утвержденных решением о бюджете.

Информация об исполнении муниципальных программ приведена в таблице 4.

Таблица 4 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №п.п | Наименование муниципальной программы | Утвержденные годовые назначения по решению о бюджете на 2017 год (реш.Думы от 29.06.17 №597, приказ ФУ от 26.09.17 №39) | Исполнение за 9 месяцев 2017 года | |
| тыс.руб. | % |
| 1 | Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в городском округе Красноуральск" на 2015-2020 годы | 840,0 | 587,7 | 70,0 |
| 2 | Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 1 264,0 | 880,6 | 69,7 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие и обеспечение сохранности сети автомобильных дорог на территории городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 48 337,7 | 23 447,4 | 48,5 |
| 4 | Муниципальная программа "Подготовка градостроительной документации на территорию городского округа Красноуральск на 2015-2020 годы" | 989,7 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Муниципальная программа "Управление муниципальной собственностью городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 1 516,8 | 213,2 | 14,1 |
| 6 | Муниципальная программа "Информационное общество городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 1 844,4 | 788,6 | 42,8 |
| 7 | Муниципальная программа "Экология и природные ресурсы городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 3 010,8 | 1 378,3 | 45,8 |
| 8 | Муниципальная программа "Социальная поддержка населения городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 1 400,0 | 1 032,6 | 73,8 |
| 9 | Муниципальная программа "Развитие системы образования в городском округе Красноуральск на 2015-2020 годы" | 456 861,5 | 357 409,1 | 78,2 |
| 10 | Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городском округе Красноуральск" на 2015-2020 годы | 2 109,5 | 1 527,6 | 72,4 |
| 11 | Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городском округе Красноуральск на 2015-2020 годы" | 134 177,6 | 36 933,2 | 27,5 |
| 12 | Муниципальная программа "Управление финансами городского округа Красноуральск на 2015-2020 годы" | 8 440,7 | 6 566,5 | 77,8 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта, формирование здорового образа жизни в городском округе Красноуральск на 2015-2020 годы" | 31 432,1 | 22 126,4 | 70,4 |
| 14 | Муниципальная программа "Развитие культуры и молодежной политики городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 79 464,6 | 57 155,6 | 71,9 |
| 15 | Муниципальная программа "Безопасность жизнедеятельности населения городского округа Красноуральск" на 2015-2020 годы | 8 019,9 | 4 119,1 | 51,4 |
|  | **Всего** | **779 709,3** | **514 165,9** | 65,9 |

За 9 месяцев 2017 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 514 165,9 тыс.руб**.** или 65,9 % утвержденных бюджетных назначений.

Уровень исполнения по муниципальным программам в отчетном периоде составил от 14,1 % утвержденных бюджетных назначений (муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью городского округа Красноуральск» на 2015-2020 годы) до 78,2 % (муниципальная программа «Развитие системы образования в городском округе Красноуральск» на 2015-2020 годы).

Не производились расходы по программе «Подготовка градостроительной документации на территорию городского округа Красноуральск» на 2015-2020 годы».

**Резервный фонд**

Общая утвержденная сумма резервного фонда на 2017 год составила 1 100,0 тыс. руб. Потребность в средствах резервного фонда в первом полугодии 2017 года не возникала.

**Дорожный фонд**

В Дорожный фонд городского округа Красноуральск за 9 месяцев 2017 года поступило 4 755,5 тыс. руб. или 24,4 % от годовых назначений в размере 19 506,0 тыс. руб. Расходы исполнены в сумме 24 328,1 тыс. руб. или 49,0 % от годовых назначений в размере 49 601,7 тыс. руб.

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета и расходы**

**на обслуживание муниципального долга**

Данные о выполнении бюджетных назначений по поступлениям из источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета, а также назначений по их погашению за 9 месяцев .2017 года приведены в таблице 5.

Таблица 5(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения на 2017 год (реш.Думы от 29.06.17 №597, приказ ФУ от 26.09.17 №39) | Исполнено за 9 месяцев 2017 года | Неисполненные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ***Кредиты кредитных организаций*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** |
| Получение кредитов от кредитных организаций | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Погашение бюджетом городского округа кредитов | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ*** | ***-2 992,3*** | ***-2 992,3*** | ***0,0*** |
| Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ | 5 000,0 | 0,0 | 5 000,0 |
| Погашение бюджетом городского округа кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ | -7 992,3 | -2 992,3 | -5 000,0 |
| ***Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета*** | ***73 803,3*** | ***16 488,5*** | ***57 314,8*** |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | -825 204,2 | -609 635,4 | ***Х*** |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов | 899 007,5 | 626 123,9 | Х |
| **Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета - всего** | **70 811,0** | **13 496,2** | **57 314,8** |

В отчетном периоде погашена, согласно графиков погашения, задолженность перед областным бюджетом на сумму 2 992,3 тыс. руб. по кредитам, находящимся на реструктуризации.

Кредиты в отчетном периоде 2017 года не привлекались в связи с отсутствием необходимости в заемных средствах, отсутствием кассовых разрывов при исполнении местного бюджета.

При планируемом годовом дефиците в размере 70 811,0 тыс. руб., по итогам 9 месяцев 2017 года сложился дефицит в размере 13 496,2 тыс. руб. в основном за счет изменения остатков средств на счетах бюджета (поступления и выбытия).

Председатель Контрольного органа

городского округа Красноуральск О.А. Берстенева

02.11.2017