**Об исполнении бюджета городского поселения Игрим за 2017 год**

Бюджет поселения утвержден на 2017 год Решением Совета депутатов от 22.12.2016 года № 272 «О бюджете городского поселения Игрим на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов».

За отчетный период бюджет поселения исполнен:

по доходам в сумме 101 121,1 тыс. рублей – 93,4% утвержденного плана;

по расходам в сумме 101 207,6 тыс. рублей – 93,4% утвержденного плана;

дефицит бюджета в сумме 86,5 тыс. рублей.

Все операции со средствами бюджета поселения выполнены по принятым полномочиям в соответствии с назначениями, с учетом уточнения плана по дополнительно выделенным ассигнованиям на целевые расходы, утвержденным решениями Совета депутатов и перераспределению средств - передвижек по статьям и кварталам предусмотренных разделов функциональной классификации расходов.

**Доходы бюджета в 2017 году.**

Исполнение бюджета городского поселения Игрим по доходам, в тыс.руб :

таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год уточненный план | Поступление доходов 2017 год | абсолютные отклонения | % исполнения |
|
|
| **Налоговые доходы** | **31 632,0** | **30 531,5** | -1 100,5 | **96,5%** |
| Налог на доходы физических лиц | 18 657,0 | 18 783,1 | 126,1 | **100,7%** |
| акцизы | 9 390,0 | 8 373,6 | -1 016,4 | **89,2%** |
| единый сельскохозяйственный налог | 55,0 | 53,6 | -1,4 | **97,5%** |
| налоги на имущество | 3 510,0 | 3 304,0 | -206,0 | **94,1%** |
| государственная пошлина | 20,0 | 17,2 | -2,8 | **86,0%** |
| **Неналоговые доходы** | **13 043,9** | **7 014,9** | -6 029,0 | **53,8%** |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 5 945,0 | 5 959,2 | 14,2 | **100,2%** |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 103,9 | 63,4 | -6 040,5 | **1,0%** |
| доходы от оказания платных услуг и проч. | 965,0 | 962,3 | -2,7 | **99,7%** |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 30,0 | 30,0 | 0,0 | **100,0%** |
| **Безвозмездные поступления** | **63 633,1** | **63 574,7** | **-58,4** | **99,9%** |
| **ВСЕГО** | **108 309,0** | **101 121,1** | **-7 187,9** | **93,4%** |

Исполнение бюджета по налогам на доходы физических лиц по итогам года превысило утвержденный план на 126,1 тыс. рублей в связи с тем, что уточнение бюджета поселения утверждено решением Совета поселения от 28.12.2017 №345 «О внесении изменений в решение Совета поселения от 22.12.2016 года № 272 «О бюджете городского поселения Игрим на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов»». Поступление средств в бюджет поселения осуществлялось до 29.12.2017 г.. Учесть перевыполнение не представлялось возможным и на основе данных ИФНС по ХМАО-Югре.

В целом план по доходам не исполнен на 7187,9 тыс. руб., связано это с невыполнением плана приватизации имущества городского поселения Игрим в 2017 году в связи с отсутствием заявок на объявленных торгах по продаже оборудования электростанции. Так же, не выполнен план по поступлению акцизов по подакцизным товарам (доля поселений в акцизах на бензин, моторное масло, дизтопливо). Администратором данного вида налоговых поступлений является Управление Федерального казначейства по ХМАО-Югре, корректировка плана осуществлялась по прогнозному плану УФК.

Динамика роста доходов бюджета поселения в 2015-2017 годах

таблица 2

в тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование* | *исполнено в 2015 году* | *исполнено в 2016 г.* | *исполнено в 2017 г.* | *динамика 2017 г. к 2015 г.,%* | *динамика 2017 г. к 2016 г.,%* |
|
|
| Налоговые доходы | 18055,0 | 19891,5 | 30531,5 | 169,1% | 153,5% |
| Налог на доходы физических лиц | 15241,5 | 15908,2 | 18 783,1 | 123,2% | 118,1% |
| налоги на имущество | 2792,5 | 3958,0 | 3 304,0 | 118,3% | 83,5% |
| акцизы |  |  | 8 373,6 |  |  |
| государственная пошлина | 17,6 | 18,5 | 17,2 | 97,7% | 93,0% |
| единый сельскохозяйственный налог | 3,4 | 6,8 | 53,6 | 1576,5% | 788,2% |
| Неналоговые доходы | 13365,3 | 6971,1 | 7014,9 | 52,5% | 100,6% |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 6225,2 | 5385,8 | 5 959,2 | 95,7% | 110,6% |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6080,0 | 483,4 | 63,4 | 1,0% | 13,1% |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат поселения | 1045,6 | 1021,9 | 962,3 | 92,0% | 94,2% |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 14,5 | 80,0 | 30,0 | 206,9% | 37,5% |
| Безвозмездные поступления | 90588,2 | 131043,2 | 63 574,7 | 70,2% | 48,5% |
| ВСЕГО | 122008,5 | 157905,8 | 101121,1 | 82,9% | 64,0% |

Наблюдается тенденция увеличения налоговых поступлений в бюджет поселения – рост к 2015 году 69,1%, к 2016 году – 53,5%. Рост в связи с введением в 2017 году норматива отчислений от акцизов на прямогонный бензин, моторные масла и дизельное топливо в бюджеты поселений, установленный вышестоящим бюджетом – на начало года 10390,0 тыс. рублей, уточненный план на конец года 9390,0 тыс. рублей.

Сокращение неналоговых поступлений в бюджет за анализируемый период связано с сокращением объема имущества, передаваемого в аренду; в течении 2017 года не выполнены мероприятия плана приватизации муниципального имущества – по причине отсутствия заявок на аукционы по продаже имущества. Сокращение поступлений по разделу доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат поселения связано с сокращением платных услуг населению, предоставляемых подведомственными учреждениями в связи с ликвидацией в 2014 году МКУ С/К «Олимпиец». По данному разделу отражены доходы от найма муниципального имущества (плата за наем). Всего за 2017 год поступило 962,3 тыс. рублей при плане на начало года 720,0 тыс. рублей. Увеличение плана связано и ростом поступлений связано с принятым администрацией решением об увеличении платы за наем жилого помещения (социальный и служебный наем).

Снижение безвозмездных поступлений в бюджет поселений – снижение уровня дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, снижением доли софинансирования окружного бюджета по реализации программы «Содействие занятости населения…».

План по аренде муниципального имущества выполнен на 100,3%, но в конце года была проведена корректировка в сторону уменьшения первоначального плана (3120,0 тыс. руб.) на 250,0 тыс. руб.. Ситуация с оплатой аренды складывается следующим образом:

таблица 3

руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Арендатор* | *Адрес, местоположение арендуемого имущества* | *оплачено за*  *2017 год* | *Начислено за период* | *Недоимка ("-" переплата)* |
| ИП Бахтина Наталья Викторовна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 300 478,92 | 300 478,92 | 0,00 |
| ИП Волокитина Алла Александровна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 96 353,04 | 96 353,04 | 0,00 |
| ИП Волокитина Марина Анатольевна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 99 435,36 | 86 039,26 | 0,00 |
| ИП Прокопьева Анна Васильевна | п.Игрим ул.Транспортная 34 | 41 771,25 | 56 027,52 | 23 597,19 |
| ИП Конуп Елена Павловна | п.Игрим ул.Культурная 31а, | 98 280,00 | 131 040,00 | 144 407,96 |
| ИП Конуп Елена Павловна (платежи прошлых периодов) | п.Игрим ул.,Астраханцева 30а | 13 975,10 |  | 0,00 |
| ИП Конуп Елена Павловна | п.Игрим ул.,Астраханцева 30а | 0,00 |  |  |
| ИП Ягубцев Олег Габтрахманович | п.Игрим ул.Кооперативная 24 | 1 328 594,88 | 1 328 594,88 | 110 716,24 |
| ИП Пуртова Светлана Валентиновна | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 90 000,00 | 85 098,14 | 30 242,04 |
| ЗАО"Газпром межрегионгаз Север" | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 195 804,72 | 195 804,72 | 0,00 |
| КУ ХМАО-Югры "Березовский центр занятости населения" | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 10 666,60 | 10 638,00 | -28,60 |
| Служба жилищного и строительного надзора ХМАО | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 17 190,00 | 17 190,00 | 0,00 |
| ООО"Навигац. и геодин. сист Югры" | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 14 400,86 | 12 967,20 | 0,00 |
| АО "ТЭК" | п.Игрим ул.Кооперативная 50 | 128 507,04 | 128 507,04 | 0,00 |
| НРО КМНС "Рахтынья" | п.Игрим ул.Советская 40 | 374 473,50 | 179 586,22 | 104 691,52 |
| Ханты-Мансийский банк | п.Ванзетур ул.Центральная 31 | 0,00 | 16 665,89 | 16 665,89 |
| ОАО "Березовогаз" | п.Ванзетур ул.Центральная 31 | 0,00 | 19 382,52 | 19 382,68 |
| Компания "ЮГ" (АО "Юграэнерго") | д.Анеева ул.Таежная 8 | 35 619,30 | 44 740,52 | 9 697,88 |
| ИП Гребенникова Г.В. | п.Ванзетур Центральная 28 | 1 847,03 | 1 847,03 | 0,00 |
| ИП Тихонов Сергей Геннадьевич (платежи прошлых периодов) | п.Игрим дог.№ 17/020 от 01.01.2009г | 10 000,00 |  | 0,00 |
| ООО "РИКА" (платежи прошлых периодов) | п.Игрим по дог.аренды № 1/07 рынок май | 25 423,73 |  | 0,00 |
| Автотранспорт и другое имущество | | | | |
| ИП Непомнящих Олег Леонидович | трактор Беларус п.Ванзетур | 0,00 | 12 862,44 | 9 249,52 |
| ИТОГО |  | 2 882 821,33 | 2 723 823,34 | 468 622,32 |
| *Долги прошлых периодов* |  |  |  |  |
| Сайдулаев Руслан Шерванович | автотранспорт п.Ванзетур | 0,00 | 0,00 | 10 524,30 |
| ООО "АГАТ" + ООО "Игримавтотранс" | Гараж п.Игрим ул.Кооперативная 59 | 0,00 |  | 298 487,52 |
| ООО "АГАТ" | автотранспорт п.Игрим | 0,00 |  | 458 576,94 |
| ИТОГО |  | 0,00 | 0,00 | 767588,76 |
| **ВСЕГО арендной платы** |  | **2882821,33** | **2723823,34** | **1 236 211,08** |

**Расходы бюджета городского поселения Игрим в 2017 году**

Динамика расходов бюджета в 2015-2017 гг.

таблица 4 (тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *СТАТЬЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА* | *Исполнение 2015 г.* | *Исполнение 2016 г.* | *Исполнение 2017 г.* | *Динамика исполнения 2017 г. к 2015 г,%* | *Динамика исполнения 2017 г. к 2016 г,%* |
| Фонд оплаты труда и отчисления на ФОТ | 67 511,10 | 64 441,30 | 64 535,10 | 95,6% | 100,1% |
| Компенсация льготного проезда, командировочные расходы | 1 552,10 | 904,80 | 1 369,50 | 88,2% | 151,4% |
| Информационные услуги, оплата услуг связи | 1 651,60 | 1 314,10 | 944,00 | 57,2% | 71,8% |
| Транспортные услуги | 172,00 | 80,40 | 100,00 | 58,1% | 124,4% |
| Оплата коммунальных услуг | 6 357,30 | 4 060,20 | 4 955,50 | 77,9% | 122,1% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 151,00 | 107,00 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Содержание дорог | 8 486,40 | 5 655,30 | 8 336,20 | 98,2% | 147,4% |
| Содержание имущества учреждений | 582,40 | 693,70 | 598,80 | 102,8% | 86,3% |
| Капитальный ремонт сетей ТВС | 4 584,70 | 7 734,60 | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда | 1 270,90 | 2 275,90 | 3 106,40 | 244,4% | 136,5% |
| Благоустройство территории (вывоз мусора, уличное освещение) | 3 434,90 | 5 348,20 | 3 639,90 | 106,0% | 68,1% |
| Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) | 2 961,30 | 3 539,70 | 3 263,10 | 110,2% | 92,2% |
| Пассажирские перевозки внутрипоселенческие | 3 997,70 | 808,90 | 1 526,70 | 38,2% | 188,7% |
| Компенсация выпадающих доходов по услугам ЖКХ | 15 888,90 | 6 017,70 | 2 647,00 | 16,7% | 44,0% |
| Субсидия на погашение кредиторской задолженности предприятиями ЖКХ |  | 48 507,20 | 0,00 |  |  |
| Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям | 66,80 | 110,40 | 3 678,40 | 5506,6% | 3331,9% |
| Пенсии муниципальным служащим | 300,00 | 300,00 | 355,00 | 118,3% | 118,3% |
| Налоги, штрафы, выплаты по решению суда | 1 587,00 | 1 246,30 | 648,60 | 40,9% | 52,0% |
| Выплата материальной помощи погорельцам | 0,00 | 0,00 | 35,00 |  |  |
| Приобретение основных средств учреждениями | 140,40 | 352,10 | 238,70 | 170,0% | 67,8% |
| Приобретение материальных запасов | 1 487,80 | 1 968,80 | 1 229,70 | 82,7% | 62,5% |
| ВСЕГО расходов | 122 184,30 | 155 466,60 | 101 207,60 | 82,8% | 65,1% |

Сокращение расходов бюджета в 2017 году в сравнении с 2015 и 2016 годом на 17,2 и 34,9%% соответственно связано:

- сокращение поступлений в бюджет средств иных межбюджетных трансфертов на исполнение мероприятий в сфере жкх в свяжи с передачей полномочий по данному вопросу органам местного самоуправления Березовского района;

- сокращение объема собственных доходов бюджета поселения не имеющих целевого назначения;

- использование бюджетного кредита в сумме 5700,00 тыс.рублей на покрытие кассового разрыва в течении второго полугодия 2017 года.

Рост расходов по следующим статьям расходов:

По статье расходов содержание имущества учреждений – затраты текущий ремонт зданий, сооружений, ремонт техники – на 19,1 к 2015 году и на 2,8%.

По статье расходов на ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда рост в сравнении с периодом 2015-2016 гг. связано с исполнением работ по капитальному ремонту д.29 по ул. Мира (решение суда) -2802,0 тыс. рублей, снос ветхого жилого фонда – 200,0 тыс. рублей.

По статье благоустройство территории (вывоз мусора, уличное освещение) рост к 2015 году на 6% больше.

Увеличение по статье «Пенсии муниципальным служащим» на 55 тысяч рублей в течении 2017 года в связи с выходом на пенсию муниципального служащего.

Сокращение расходов на транспортное обеспечение населения – организация пассажирских перевозок – в рамках производимой оптимизации расходов бюджета сокращено количеств маршрутов и рейсов на маршруте. Всего расходов на оказанные услуги в течении 2017 г. – 1 526,70 тыс.руб., что 88,7% превышает расходы 2016 года.

По расходам на межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований исполнение от утвержденного плана составило 70,7%:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | план | исполнено |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по утверждению генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории, выдача разрешений на строительство, разрешение на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, утверждение местных нормативов градостроительного проектирования поселений, резервирование земель и изъятие, в том числе путем выкупа, земельных участков в границах поселения для муниципальных нужд. | 219,8 | 219,8 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями о передаче контрольно-счетной палате Березовского района полномочий контрольно-счетного органа городского поселения Игрим по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля | 46,1 | 46,1 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению, и организация транспортного обслуживания населения в границах поселения, в части организации пассажирских перевозок между населенными пунктами в границах городского поселения Игрим | 262,0 | 262,0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по вопросу организации в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации | 4671,8 | 3150,5 |
| ИТОГО: | 5199,7 | 3 678,40 |

Расходование средств бюджета осуществлялось в рамках муниципальных программ.

В рамках муниципальных программ осуществляются расходы на содержание подведомственных учреждений:

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Учреждение | Исполнено в 2015 г. | Исполнено в 2016 г. | Исполнено в 2017 г. | динамика расходов на содержание учреждений 2017 г к 2015 г., % | динамика расходов на содержание учреждений 2017 г к 2016 г., % |
| МКУ "Игримский культурно-досуговый центр" | 23 332,90 | 15 904,10 | 20 280,00 | 87% | 128% |
| МКУ Спортивный комплекс "Олимпиец" (ликвидация учреждения) | 6370,6 | 777 | 652,4 | 10% | 84% |
| МКУ "Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации городского поселения Игрим" | 14775,9 | 20313,9 | 18823,9 | 127% | 93% |
| Содержание главы и местной администрации | 29993,3 | 28734,2 | 27303,4 | 91% | 95% |
| всего на содержание учреждений | 74 472,70 | 65 729,20 | 67 059,70 | 90% | 102% |

Рост затрат на содержание учреждений связан с увеличением затрат по фонду заработной платы МКУ «Игримский культурно-досуговый центр» в связи с изменением положения об оплате труда. По остальным учреждением наблюдается сокращение расходов. В части ликвидации подведомственного учреждения исполнено 100% обязательств.

Содержание органов местного самоуправления осуществляется в соответствии Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 06.08.2010 № 191-п «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Ханты-Мансийского автономного округа-Югры», установлены нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов, городских и сельских поселений Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, в том числе городского поселения Игрим на 2017 год, в размере 32 876,9 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы». Бюджетные ассигнования на указанные цели составили:

по коду целевой статьи расходов 1810102030 – содержание главы – 1933,4 тыс. руб.;

по коду целевой статьи расходов 1810102040 – содержание аппарата – 25370,4 тыс. руб.;

всего затрат на содержание ОМСУ – 27303,8 тыс. руб., что не превышает установленный норматив. Оптимизация расходов на содержание ОМСУ в 2017 году составила 1430,8 тыс.руб..

Рост затрат на содержание МКУ «ХЭС» связано с тем, что в 2016 году произведена реструктуризация учреждений - технический персонал МКУ «Игримский КДЦ» переведен в МКУ «ХЭС» - в результате чего затраты на содержание учреждений перераспределены. В общем сохраняется тенденция к оптимизации расходов на содержание учреждений.

Работа по оптимизации расходов на содержание органов местного самоуправления и в целом по снижению расходов проводится администрацией поселения в соответствии с планом мероприятий росту доходов и оптимизации расходов бюджета и сокращению муниципального долга городского поселения Игрим на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, утвержденный постановлением администрации поселения от 16.01.2017г. № 3. По пункту плана «2.4.Провести оптимизацию численности» бюджетный эффект от реализации мероприятия 991,0 тыс.рублей.

Использование средств резервного фонда администрации городского поселения Игрим в 2017 году произведено в сумме 35 тыс.рублей. Отчет об использовании средств прилагается к настоящему проекту.

### Заместитель главы администрации

по финансово-экономическим вопросам В.А. Ляпустина