

|  |
| --- |
| Главе города Ставрополя  А.Х. Джатдоеву |

ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА

Об исполнении бюджета

города Ставрополя

за девять месяцев 2017 года

Уважаемый Андрей Хасанович!

По отчетным данным бюджет города Ставрополя за девять месяцев 2017 года исполнен по доходам в сумме 6 461 592 тыс. рублей и по расходам в сумме 6 910 050 тыс. рублей с превышением расходов над доходами в сумме 418 458 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 1 228 829 тыс. рублей или на 23,5%. При этом объем поступлений налоговых и неналоговых доходов увеличился на 113 577 тыс. рублей или на 5,2%.

Объем произведенных расходов увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 1 464 833 тыс. рублей или на 26,9 %.

Доходы бюджета города

За девять месяцев 2017 года объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 2 312 687 тыс. рублей. Бюджетные назначения по доходам исполнены на 99,5%, плановый прогнозный показатель по налоговым и неналоговым доходам недовыполнен на 11 667 тыс. рублей.

Структура доходов:

налоги – 1 785 994 тыс. рублей (77,2% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

неналоговые доходы – 526 693 тыс. рублей (22,8% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

безвозмездные поступления – 4 148 905 тыс. рублей (возврат остатков прошлых лет субсидий и субвенций из бюджетов городских округов в сумме – -9 772 тыс. рублей).

План по налогам выполнен в целом на 100,9%, в бюджет города дополнительно поступило платежей в сумме 15 234 тыс. рублей.

В доход бюджета сверх установленных плановых назначений поступили платежи: по налогу на имущество физических лиц – 13 187 тыс. рублей; по земельному налогу – 13 032 тыс. рублей; по налогу на доходы физических лиц – 11 970 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы, – 1 560 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу – 601 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

единому налогу на вмененный доход на 12 542 тыс. рублей или 95,9% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 8 548 тыс. рублей или 87,6% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

акцизам по подакцизным товарам (продукции) на 2 169 тыс. рублей или 86,1% к плану (администратор Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю);

государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции на 1 910 тыс. рублей или 4,5% к плану (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя).

По неналоговым доходам план выполнен на 95,1%, в бюджет города недополучено платежей в сумме 26 901 тыс. рублей.

План перевыполнен по штрафным санкциям – на 9 768 тыс. рублей; по доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, – на 7 850 тыс. рублей; по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – на 2 814 тыс. рублей; по доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящееся в собственности городских округов, – на 1 041 тыс. рублей; по доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах, – на 244 тыс. рублей; по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных платежей муниципальных унитарных предприятий, – на 77 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, на 23 078 тыс. рублей или 24,9% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, на 11 791 тыс. рублей или 96,2% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, на 6 531 тыс. рублей или 24,2% к плану, в том числе по плате по договорам и плате за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на 6 944 тыс. рублей или 7,4% (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя);

плате за негативное воздействие на окружающую среду  на 3 801 тыс. рублей или 61,3% к плановым показателям (администратор Департамент Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Северо-Кавказскому федеральному округу);

доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении, на 3 206 тыс. рублей или 91,5% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим неналоговым доходам на 253 тыс. рублей или 84,4%, в том числе в разрезе администраторов: комитетом городского хозяйства администрации города Ставрополя плановые назначения по компенсационным выплатам за вырубку зеленых насаждений исполнены на 56,0% (при плане 942 тыс. рублей фактически поступило 528 тыс. рублей); комитетом финансов и бюджета администрации города Ставрополя плановые назначения по контрольным проверкам исполнены на 101,5% (при плане 680 тыс. рублей фактически поступило 690 тыс. рублей);

административным платежам и сборам на 19 тыс. рублей или 99,6% к плану (администратор комитет муниципального заказа и торговли администрации города Ставрополя);

доходам от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), на 16 тыс. рублей или 99,8% к плану (администратор комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя).

Расходы бюджета города

Фактические кассовые расходы бюджета города за девять месяцев 2017 года составили 6 910 050 тыс. рублей или 99,9 % к кассовому плану девяти месяцев 2017 года.

В разрезе главных распорядителей исполнение плановых назначений сложилось следующим образом:

Исполнение

расходной части бюджета города Ставрополя в разрезе

главных распорядителей бюджетных средств за девять месяцев 2017 года

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код ГРБС | Наименование ГРБС | Кассовый план девяти месяцев 2017 года | Кассовое исполнение за девять месяцев 2017 года | Остаток кассового плана | % исполнения |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 600 | Ставропольская городская Дума | 34 256 | 34 256 | 0 | 100,0 |
| 601 | Администрация города Ставрополя | 179 964 | 179 886 | -78 | 100,0 |
| 602 | Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя | 60 695 | 60 695 | 0 | 100,0 |
| 604 | Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя | 84 686 | 84 659 | -27 | 100,0 |
| 605 | Комитет муниципального заказа и торговли администрации города Ставрополя | 22 338 | 22 338 | 0 | 100,0 |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 2 436 918 | 2 436 016 | -902 | 100,0 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 489 552 | 486 980 | -2 572 | 99,5 |
| 609 | Комитет труда и социальной защиты администрации города Ставрополя | 1 428 699 | 1 428 119 | -580 | 100,0 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 131 724 | 131 724 | 0 | 100,0 |
| 617 | Администрация Ленинского района города Ставрополя | 84 600 | 84 600 | 0 | 100,0 |
| 618 | Администрация Октябрьского района города Ставрополя | 72 897 | 72 897 | 0 | 100,0 |
| 619 | Администрация Промышленного района города Ставрополя | 128 266 | 128 165 | -101 | 99,9 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 855 189 | 855 189 | 0 | 100,0 |
| 621 | Комитет градостроительства администрации города Ставрополя | 845 653 | 845 627 | -26 | 100,0 |
| 624 | Комитет по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя | 48 852 | 48 852 | 0 | 100,0 |
| 643 | Контрольно-счетная палата города Ставрополя | 10 103 | 10 047 | -56 | 99,4 |
| Всего | | **6 914 392** | **6 910 050** | **-4 342** | **99,9** |

В части местных полномочий исполнение плановых назначений девяти месяцев 2017 года составило 99,9 % (при уточненном плане 2 825 322 тыс. рублей кассовые расходы составили 2 822 002 тыс. рублей, остаток кассового плана  – 3 320 тыс. рублей).

В части межбюджетных трансфертов (субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов) исполнение плановых назначений девяти месяцев 2017 года составило 100,0 % (при уточненном плане 4 089 070 тыс. рублей кассовые расходы составили 4 088 048 тыс. рублей, остаток кассового плана  – 1 022 тыс. рублей).

Исполнение к годовым плановым назначениям по расходам составило в целом 69,4 % (за девять месяцев 2016 года исполнение к годовым плановым назначениям составило 62,9 %).

Сумма остатков средств на 01.10.2017 года на счетах бюджета города составила 162 694 тыс. рублей и уменьшилась по сравнению с началом года на 136 038 тыс. рублей.

В течение девяти месяцев 2017 года заемные средства в бюджет города привлечены в общей сумме 3 499 704,00 тыс. рублей, в том числе:

бюджетные кредиты из УФК по СК в сумме 1 470 281 тыс. рублей;

бюджетный кредит из бюджета Ставропольского края в сумме 80 803 тыс. рублей;

кредиты от кредитных организаций в сумме 1 948 620 тыс. рублей.

За этот же период погашены заемные средства в общей сумме 3 279 587 тыс. рублей, в том числе:

бюджетные кредиты из УФК по СК в сумме 1 169 587 тыс. рублей;

кредиты от кредитных организаций в сумме 2 110 000 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 30.09.2017 года составил 1 185 063 тыс. рублей (на 01.01.2017 г. составлял 964 946 тыс. рублей), в том числе:

задолженность по заемным средствам кредитных организаций - 802 620 тыс. рублей;

задолженность по бюджетному кредиту из бюджета Ставропольского края - 80 803 тыс. рублей;

задолженность по бюджетному кредиту из Управления Федерального казначейства по Ставропольскому краю - 300 694 тыс. рублей;

муниципальные гарантии, предоставленные по централизованным кредитам, выданным предприятиям АПК в 1992-1994 г.г. – 946 тыс. рублей.

Расходы на обслуживание муниципального долга за девять месяцев текущего года составили 51 511 тыс. рублей.

В условиях наличия обязательств по возврату заемных средств, по состоянию на 30.09.2017 сложился кассовый разрыв в сумме 199 411 тыс. рублей.

Приложение: в 1 экз. на 7 л.

Заместитель главы администрации

города Ставрополя, руководитель

комитета финансов и бюджета

администрации города Ставрополя В.В. Костюков

С.И. Караева, 26 78 18

С.С. Иванникова, 26 78 24

А.М. Никитина, 26 78 25

А.В. Астафьева, 27 05 57