

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

ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА

Об исполнении бюджета

города Ставрополя

за десять месяцев 2017 года

Уважаемый Андрей Хасанович!

По отчетным данным бюджет города Ставрополя за десять месяцев 2017 года исполнен по доходам в сумме 7 233 573 тыс. рублей и по расходам в сумме 7 685 234 тыс. рублей с превышением расходов над доходами в сумме 451 661 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 1 276 805 тыс. рублей или на 21,4%. При этом объем поступлений налоговых и неналоговых доходов увеличился на 201 166 тыс. рублей или на 7,9%.

Объем произведенных расходов увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 1 560 065 тыс. рублей или на 25,5 %.

Доходы бюджета города

За десять месяцев 2017 года объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 2 737 055 тыс. рублей. Бюджетные назначения по доходам исполнены на 100,5%, плановый прогнозный показатель по налоговым и неналоговым доходам перевыполнен на 13 766 тыс. рублей.

Структура доходов:

налоги – 2 103 855 тыс. рублей (76,9% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

неналоговые доходы – 633 200 тыс. рублей (23,1% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

безвозмездные поступления – 4 496 518 тыс. рублей (возврат остатков прошлых лет субсидий и субвенций из бюджетов городских округов в сумме – -10 084 тыс. рублей).

План по налогам выполнен в целом на 101,0%, в бюджет города дополнительно поступило платежей в сумме 21 534 тыс. рублей.

В доход бюджета сверх установленных плановых назначений поступили платежи: по налогу на доходы физических лиц – 35 691 тыс. рублей; по земельному налогу – 10 971 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц – 8 713 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы, – 1 547 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу – 641 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

единому налогу на вмененный доход на 22 847 тыс. рублей или 94,3% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 8 957 тыс. рублей или 88,5% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

акцизам по подакцизным товарам (продукции) на 2 310 тыс. рублей или 86,7% к плану (администратор Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю);

государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции на 1 970 тыс. рублей или 8,8% к плану (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя).

По неналоговым доходам план выполнен на 98,8%, в бюджет города недополучено платежей в сумме 7 768 тыс. рублей.

План перевыполнен по доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, – на 32 241 тыс. рублей; по штрафным санкциям – на 15 043 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 9 629 тыс. рублей; по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – на 2 926 тыс. рублей; по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных платежей муниципальных унитарных предприятий, – на 577 тыс. рублей по доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах, – на 245 тыс. рублей; по доходам от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест) – на 109 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, на 43 884 тыс. рублей или 21,0% 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 6 689 тыс. рублей или 98,0% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, на 8 113 тыс. рублей или 22,3% к плану, в том числе по плате по договорам и плате за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на 8 025 тыс. рублей или 6,5% (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя), а также по плате за найм жилых помещений на 88 тыс. рублей или 95,3% к плану, в том числе по администраторам: администрацией Ленинского района города Ставрополя план исполнен на 166,6% (при плане 265 тыс. рублей фактически поступило 441 тыс. рублей), администрацией Октябрьского района города Ставрополя плановые назначения выполнены на 77,0% (при плане 435 тыс. рублей фактически поступило 335 тыс. рублей), администрацией Промышленного района города Ставрополя план выполнен на 85,9% (при плане 1 164 тыс. рублей фактически поступило 999 тыс. рублей);

плате за негативное воздействие на окружающую среду  на 5 633 тыс. рублей или 55,9% 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 3 852 тыс. рублей или 90,7% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим неналоговым доходам на 328 тыс. рублей или 83,4%, за счет невыполнения комитетом городского хозяйства администрации города Ставрополя плановых назначений по компенсационным выплатам за вырубку зеленых насаждений, исполнение составило 52,9% (при плане 1 178 тыс. рублей фактически поступило 623 тыс. рублей), также уточнения невыясненных поступлений по комитетом по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя в сумме 159 тыс. рублей;

административным платежам и сборам на 39 тыс. рублей или 99,2% к плану (администратор комитет муниципального заказа и торговли администрации города Ставрополя).

Расходы бюджета города

Фактические кассовые расходы бюджета города за десять месяцев 2017 года составили 7 689 262 тыс. рублей или 99,9 % к кассовому плану десяти 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 десять месяцев 2017 года

(тыс. рублей)

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

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 600 | Ставропольская городская Дума | 38 310 | 38 310 | 0 | 100,0 |
| 601 | Администрация города Ставрополя | 208 405 | 207 841 | -564 | 99,7 |
| 602 | Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя | 69 115 | 69 115 | 0 | 100,0 |
| 604 | Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя | 94 873 | 94 873 | 0 | 99,7 |
| 605 | Комитет муниципального заказа и торговли администрации города Ставрополя | 25 210 | 25 210 | 0 | 100,0 |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 2 705 398 | 2 704 190 | -1 208 | 100,0 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 524 932 | 524 814 | -118 | 100,0 |
| 609 | Комитет труда и социальной защиты администрации города Ставрополя | 1 579 866 | 1 579 866 | 0 | 100,0 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 153 880 | 153 880 | 0 | 100,0 |
| 617 | Администрация Ленинского района города Ставрополя | 92 678 | 92 678 | 0 | 100,0 |
| 618 | Администрация Октябрьского района города Ставрополя | 85 524 | 85 524 | 0 | 100,0 |
| 619 | Администрация Промышленного района города Ставрополя | 141 503 | 141 430 | -73 | 100,0 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 952 294 | 950 317 | -1 977 | 100,0 |
| 621 | Комитет градостроительства администрации города Ставрополя | 945 548 | 945 515 | -33 | 99,9 |
| 624 | Комитет по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя | 60 334 | 60 334 | 0 | 99,8 |
| 643 | Контрольно-счетная палата города Ставрополя | 11 392 | 11 337 | -55 | 100,0 |
| Всего | | **7 689 262** | **7 685 234** | **-4 028** | **99,9** |

В части местных полномочий исполнение плановых назначений девяти месяцев 2017 года составило 99,9 % (при уточненном плане 3 127 907 тыс. рублей кассовые расходы составили 3 124 592 тыс. рублей, остаток кассового плана  – 3 315 тыс. рублей).

В части межбюджетных трансфертов (субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов) исполнение плановых назначений девяти месяцев 2017 года составило 100,0 % (при уточненном плане 4 561 355 тыс. рублей кассовые расходы составили 4 560 642 тыс. рублей, остаток кассового плана  – 713 тыс. рублей).

Исполнение к годовым плановым назначениям по расходам составило в целом 77,1 % (за десять месяцев 2016 года исполнение к годовым плановым назначениям составило 70,8 %).

Сумма остатков средств на 01.11.2017 года на счетах бюджета города составила 136 877 тыс. рублей и уменьшилась по сравнению с началом года на 161 856 тыс. рублей.

В течение десяти месяцев 2017 года заемные средства в бюджет города привлечены в общей сумме 3 516 704,00 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 1 965 620 тыс. рублей.

За этот же период погашены заемные средства в общей сумме 3 346 587 тыс. рублей, в том числе:

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

бюджетный кредит из бюджета Ставропольского края в сумме 27 000 тыс. рублей, согласно установленному графику платежей;

кредиты от кредитных организаций в сумме 2 150 000 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 30.09.2017 года составил 1 135 063 тыс. рублей (на 01.01.2017 г. составлял 964 946 тыс. рублей), в том числе:

задолженность по заемным средствам кредитных организаций - 779 620  тыс. рублей;

задолженность по бюджетному кредиту из бюджета Ставропольского края – 53 803 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 58 177 тыс. рублей.

В условиях наличия обязательств по возврату заемных средств, по состоянию на 31.10.2017 сложился кассовый разрыв в сумме 127 972 тыс. рублей.

Приложение: в 1 экз. на 7 л.

Исполняющий обязанности заместителя

главы администрации города Ставрополя,

руководителя комитета финансов и бюджета

администрации города Ставрополя

заместитель руководителя

комитета финансов и бюджета

администрации города Ставрополя Т.Я. Гордиенко

С.И. Караева, 26 78 18

С.С. Иванникова, 26 78 24

А.М. Никитина, 26 78 25

А.В. Астафьева, 27 05 57