

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

ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА

Об исполнении бюджета

города Ставрополя

за восемь месяцев 2017 года

Уважаемый Андрей Хасанович!

По отчетным данным бюджет города Ставрополя за восемь месяцев 2017 года исполнен по доходам в сумме 5 503 353 тыс. рублей и по расходам в сумме 6 036 653 тыс. рублей с превышением расходов над доходами в сумме 533 300 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились на 955 914 тыс. рублей или на 21,0%. При этом объем поступлений налоговых и неналоговых доходов увеличился на 119 611 тыс. рублей или на 6,2%.

Объем произведенных расходов увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 1 290 809 тыс. рублей или на 27,2 %.

Доходы бюджета города

За восемь месяцев 2017 года объем налоговых и неналоговых доходов бюджета города составил 2 045 277 тыс. рублей. Бюджетные назначения по доходам исполнены на 101,1%, плановый прогнозный показатель по налоговым и неналоговым доходам перевыполнен на 23 247 тыс. рублей.

Структура доходов:

налоги – 1 627 246 тыс. рублей (79,6% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

неналоговые доходы – 418 031 тыс. рублей (20,4% к сумме налоговых и неналоговых доходов);

безвозмездные поступления – 3 458 076 тыс. рублей (возврат остатков прошлых лет субсидий и субвенций из бюджетов городских округов в сумме – -9 700 тыс. рублей).

План по налогам выполнен в целом на 101,8%, в бюджет города дополнительно поступило платежей в сумме 29 206 тыс. рублей.

В доход бюджета сверх установленных плановых назначений поступили платежи: по земельному налогу – 25 177 тыс. рублей; по налогу на доходы физических лиц – 18 592 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц – 6 142 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы, – 1 474 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу – 600 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

единому налогу на вмененный доход на 10 178 тыс. рублей или 96,6% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 8 605 тыс. рублей или 85,9% к плану (администратор Управление Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю);

акцизам по подакцизным товарам (продукции) на 2 639 тыс. рублей или 81,7% к плану (администратор Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю);

государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции на 1 410 тыс. рублей или 6,0% к плану (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя).

По неналоговым доходам план выполнен на 98,6%, в бюджет города недополучено платежей в сумме 5 959 тыс. рублей.

План перевыполнен по штрафным санкциям – на 9 731 тыс. рублей; по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, – на 6 570 тыс. рублей; по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – на 3 956 тыс. рублей; по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных платежей муниципальных унитарных предприятий, – на 2 327 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 478 тыс. рублей; по доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах, – на 244 тыс. рублей; по административным платежам и сборам – на 109 тыс. рублей.

План недовыполнен по:

доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, на 13 470 тыс. рублей или 33,2% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, на 5 412 тыс. рублей или 25,6% к плану, в том числе по плате по договорам и плате за право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на 5 864 тыс. рублей или 8,7% (администратор комитет градостроительства администрации города Ставрополя);

плате за негативное воздействие на окружающую среду  на 3 527 тыс. рублей или 62,6% к плановым показателям (администратор Департамент Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Северо-Кавказскому федеральному округу);

доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 3 249 тыс. рублей или на 78,0% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении, на 3 012 тыс. рублей или 91,0% к плану (администратор комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя);

прочим неналоговым доходам на 684 тыс. рублей или 46,0%, в том числе в разрезе администраторов: комитетом городского хозяйства администрации города Ставрополя плановые назначения по компенсационным выплатам за вырубку зеленых насаждений исполнены на 17,4% (при плане 707 тыс. рублей фактически поступило 123 тыс. рублей); комитетом финансов и бюджета администрации города Ставрополя плановые назначения по контрольным проверкам исполнены на 111,8% (при плане 560 тыс. рублей фактически поступило 626 тыс. рублей); комитету по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя плановые назначения не утверждались, уменьшение объема поступлений в сумме ‑300,25 тыс. рублей, произошло за счет уточнения невыясненных платежей прошлых лет;

доходам от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), на 20 тыс. рублей или 99,7% к плану (администратор комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя).

Расходы бюджета города

Фактические кассовые расходы бюджета города за восемь месяцев 2017 года составили 6 036 653 тыс. рублей или 100,0 % к кассовому плану восьми 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 восемь месяцев 2017 года

(тыс. рублей)

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

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 600 | Ставропольская городская Дума | 29 949 | 29 949 | 0 | 100,0 |
| 601 | Администрация города Ставрополя | 159 012 | 158 934 | -78 | 100,0 |
| 602 | Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя | 48 684 | 48 684 | 0 | 100,0 |
| 604 | Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя | 74 300 | 74 278 | -22 | 100,0 |
| 605 | Комитет муниципального заказа и торговли администрации города Ставрополя | 19 470 | 19 470 | 0 | 100,0 |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 2 210 152 | 2 208 439 | -1 713 | 99,9 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 465 753 | 465 750 | -3 | 100,0 |
| 609 | Комитет труда и социальной защиты администрации города Ставрополя | 1 276 723 | 1 276 723 | 0 | 100,0 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 118 421 | 118 409 | -12 | 100,0 |
| 617 | Администрация Ленинского района города Ставрополя | 77 764 | 77 764 | 0 | 100,0 |
| 618 | Администрация Октябрьского района города Ставрополя | 63 196 | 63 196 | 0 | 100,0 |
| 619 | Администрация Промышленного района города Ставрополя | 110 082 | 110 076 | -6 | 100,0 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 582 487 | 582 449 | -38 | 100,0 |
| 621 | Комитет градостроительства администрации города Ставрополя | 752 127 | 752 115 | -12 | 100,0 |
| 624 | Комитет по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя | 41 418 | 41 418 | 0 | 100,0 |
| 643 | Контрольно-счетная палата города Ставрополя | 9 055 | 8 999 | -56 | 99,4 |
| Всего | | **6 038 593** | **6 036 653** | **-1 940** | **100,0** |

В части местных полномочий исполнение плановых назначений восьми месяцев 2017 года составило 100,0 % (при уточненном плане 2 524 017 тыс. рублей кассовые расходы составили 2 522 391 тыс. рублей, остаток кассового плана  – 1 626 тыс. рублей).

В части межбюджетных трансфертов (субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов) исполнение плановых назначений восьми месяцев 2017 года составило 100,0 % (при уточненном плане 3 514 576 тыс. рублей кассовые расходы составили 3 514 262 тыс. рублей, остаток кассового плана – 314 тыс. рублей).

Исполнение к годовым плановым назначениям по расходам составило в целом 60,6 % (за восемь месяцев 2016 года исполнение к годовым плановым назначениям составило 55,0 %).

Сумма остатков средств на 01.09.2017 года на счетах бюджета города составила 112 584 тыс. рублей и уменьшилась по сравнению с началом года на 186 149 тыс. рублей.

В течение восьми месяцев 2017 года заемные средства в бюджет города привлечены в общей сумме 2 852 890,00 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 80 803 тыс. рублей;

кредиты от кредитных организаций в сумме 1 602 500,00 тыс. рублей.

За этот же период погашены заемные средства в общей сумме 2 623 462 тыс. рублей, в том числе:

бюджетные кредиты из УФК по СК в сумме 873 462 тыс. рублей;

кредиты от кредитных организаций в сумме 1 750 000,00 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 31.08.2017 года составил 1 194 374 тыс. рублей (на 01.01.2017 г. составлял 964 946 тыс. рублей), в том числе:

задолженность по заемным средствам кредитных организаций - 816 500 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 - 296 125 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 семь месяцев текущего года составили 44 116 тыс. рублей.

В условиях наличия обязательств по возврату заемных средств, по состоянию на 01.09.2017 сложился кассовый разрыв в сумме 157 826 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