

*Сметчиковой И.В.
Мещеряковой И.И.
1.мес*



Мещеряковой И.И.

[Signature]

**СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА НЕФТЕЮГАНСКА**

16 микрорайон, 23 дом, помещение 97, г. Нефтеюганск,
Ханты-Мансийский автономный округ - Югра (Тюменская область), 628310
тел./факс (3463) 20-30-55, 20-30-63 E-mail: sp-ugansk@mail.ru www.admugansk.ru

от 22.04.2019 № 165

Главе города Нефтеюганска
С.Ю. Дегтяреву

Уважаемый Сергей Юрьевич!

Направляем в Ваш адрес заключение на годовой отчёт об исполнении бюджета города за 2018 год.

Приложение: заключение на 29 листах с приложениями №№ 1, 2, 3, 4, 5, 6 на 31 листе.

Заместитель председателя

Хусн

Э.Н. Хуснуллина



Департамент финансов

№01-002081/19
от 23.04.19



Администрация города

№01-01-11-3425
от 22.04.19

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НА ГОДОВОЙ ОТЧЁТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ГОРОДА ЗА 2018 ГОД

г. Нефтеюганск

от 22 апреля 2019 года

1. Общие положения

Заключение на годовой отчёт об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2018 год подготовлено в соответствии со статьёй 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьёй 7 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённого решением Думы города от 25.09.2013 № 633 -V (далее по тексту – Положение о бюджетном процессе), статьёй 8 Положения о Счётной палате города Нефтеюганска, утверждённого решением Думы города от 27.09.2011 № 115-V, Порядком проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 28.03.2013 № 531-V (далее - Порядок), Стандартом муниципального финансового контроля «Проведение внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска».

Цель внешней проверки: подготовка заключения на годовой отчёт об исполнении бюджета города.

Предмет внешней проверки: годовой отчёт об исполнении бюджета за отчётный период.

Объект экспертно-аналитического мероприятия: департамент финансов администрации города Нефтеюганска.

Годовой отчёт об исполнении бюджета города предоставлен в срок, установленный статьёй 15 Положения о бюджетном процессе.

Перечень документов, предоставленных одновременно с годовым отчётом об исполнении бюджета города, соответствует требованиям статьи 14 Положения о бюджетном процессе.

Бюджет города Нефтеюганска на 2018 год утверждён решением Думы города Нефтеюганска от 27.12.2017 № 314-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее по тексту - решение Думы города от 27.12.2017 № 314-VI):

- общий объём доходов бюджета города в сумме 6 566 911 340 рублей;
- общий объём расходов бюджета города в сумме 6 683 524 012 рублей;
- дефицит бюджета города в сумме 116 612 672 рубля.

В течение отчётного периода в утверждённые параметры бюджета города внесены изменения, принятые следующими решениями Думы города:

- от 21.02.2018 № 345-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 11.04.2018 № 371-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 30.05.2018 № 400-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 13.06.2018 № 408-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 08.08.2018 № 434-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 26.09.2018 № 461-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 31.10.2018 № 482-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 28.11.2018 № 505-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;
- от 26.12.2018 № 515-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее по тексту – Решение Думы города от 26.12.2018 № 515-VI).

Внесённые изменения в бюджетные назначения обусловлены:

- поступлением в отчётном периоде собственных доходов в объёмах, отличных от запланированных средств;
- необходимостью отражения в доходах и расходах межбюджетных трансфертов;
- уточнением доходов и расходов за счёт средств целевых благотворительных пожертвований ООО «РН-Юганскнефтегаз»;
- перемещением ассигнований между главными распорядителями бюджетных средств;
- перемещением бюджетных ассигнований между разделами, подразделами, целевыми статьями, видами расходов в пределах объёма бюджетных ассигнований главных распорядителей бюджетных средств.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 26.12.2018 № 515-VI, уточнённый план составил:

- общий объём доходов бюджета города в сумме 9 191 720 716 рублей 28 копеек;

- общий объём расходов бюджета города в сумме 9 282 842 331 рубль 28 копеек;

- дефицит бюджета города в сумме 91 121 615 рублей.

Кроме того, в соответствии с нормами статей 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации в сводную бюджетную роспись были внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете путём уменьшения межбюджетных трансфертов на общую сумму 16 027 387 рублей 43 копейки по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

- администрации города Нефтеюганска на сумму 2 895 447 рублей;

- департаменту образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска на сумму 3 352 000 рублей;

- управлению опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска на сумму 922 600 рублей;

- департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска на сумму 8 857 340 рублей 43 копейки.

Динамика изменений в 2018 году основных характеристик бюджета города Нефтеюганска (доходы, расходы, дефицит) представлена в диаграмме № 1.

Из приведённой динамики вносимых изменений в решение Думы города от 27.12.2017 № 314-VI видно, что расходы превышали доходы и образовывали дефицит бюджета. Общий объём расходов по истечению 2018 года покрыт за счёт объёма доходов и поступлений из источников финансирования дефицита бюджета.

Диаграмма №1

Динамика изменений основных характеристик бюджета в 2018 году



Фактически, по итогам исполнения бюджета в 2018 году, основные параметры бюджета составили:

- по доходам в сумме 9 261 871 190 рублей 54 копейки;
- по расходам в сумме 7 825 664 304 рубля 62 копейки;
- профицит бюджета в сумме 1 436 206 885 рублей 92 копейки.

Все проекты решений Думы города о внесении изменений в решение Думы города от 27.12.2017 № 314-VI проходили экспертизу в Счётной палате города Нефтеюганска (далее по тексту – Счётная палата). Замечания и предложения, изложенные в соответствующих заключениях, учитывались департаментом финансов администрации города Нефтеюганска и администрацией города Нефтеюганска.

В соответствии с пунктом 1 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2018 год (приложение № 1 к заключению).

2. Основная аналитическая часть

2.1. Исполнение доходной части бюджета города в 2018 году

Первоначально объём доходной части городского бюджета утверждён решением Думы города от 27.12.2017 № 314-VI в сумме 6 566 911 340 рублей, в том числе за счёт:

- налоговых поступлений в сумме 2 060 279 400 рублей;
- неналоговых доходов в сумме 352 599 740 рублей;
- безвозмездных поступлений в сумме 4 154 032 200 рублей.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 26.12.2018 № 515-VI, а также изменениями межбюджетных трансфертов уточнённый план по доходам составил 9 175 693 328 рублей 85 копеек, что на 2 608 781 988 рублей 85 копеек или на 39,73 % превышает первоначально утверждённый план. Увеличение произошло за счёт роста:

- налоговых доходов на сумму 220 429 375 рублей;
- неналоговых доходов на сумму 81 560 972 рубля;
- безвозмездных поступлений на сумму 2 306 791 641 рубль 85 копеек.

Структура доходов бюджета города на 2017 и 2018 годы представлена диаграммами № 2, 3:

Диаграмма № 2



Диаграмма № 3



Исполнение доходной части бюджета за 2018 год составило 9 261 871 190 рублей 54 копейки, а именно:

- безвозмездные поступления в общем объеме доходов составляли 69,50 % или 6 436 877 876 рублей 88 копеек;
- налоговые доходы в общем объеме доходов составляли 25,37 % или 2 349 672 876 рублей 67 копеек;
- неналоговые доходы в общем объеме доходов составляли 5,13 % или 475 320 436 рублей 99 копеек.

В сравнении с аналогичными показателями предыдущего 2017 года произошло увеличение удельного веса в общем доходе по безвозмездным поступлениям на 7,15 % (69,50 % - 62,35 %), уменьшение по налоговым доходам на 5,54 % (25,36 %- 30,90 %) и неналоговым доходам на 1,63 % (5,13 % - 6,76 %).

Сравнительный анализ исполнения доходной части бюджета за 2017-2018 годы представлен в приложении № 2 к заключению.

В 2018 году объем поступлений **налоговых доходов** составил 2 349 672 876 рублей 67 копеек, что больше запланированного объема на 68 964 101 рубль 67 копеек или 103,02 % к утвержденному плану.

Самым основным и значимым для бюджета города являлся налог на доходы физических лиц, составляющий 74,26 % от общего объема налоговых платежей. Поступления от налога на доходы физических лиц составили 1 744 964 125 рублей 61 копейка или 103,14 % от уточненного плана.

Поступления по акцизам по подакцизным товарам (акцизов на нефтепродукты) составили 7 504 563 рубля 97 копеек или 109,44 % от плана.

Поступления от налогов на совокупный доход, зачисляемые в бюджет городского округа, составили 455 995 831 рубль 34 копейки. В том числе, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности составил 80 579 188 рублей 14 копеек, или 97,29 % от уточненного плана. Налог,

взимаемый по упрощённой системе налогообложения, составил 347 515 164 рубля 41 копейка или 101,32 % от плана.

Налог на имущество, состоящий из налога на имущество физических лиц и земельного налога, поступившего в бюджет города в размере 119 513 017 рублей 17 копеек или 111,49 %. Большую часть поступлений составил земельный налог в сумме 69 740 450 рублей 66 копеек или 103,78 % от запланированного объёма. Поступление налога на имущество физических лиц составило 49 772 566 рублей 51 копейка от запланированного объёма 40 000 000 рублей или 124,43 %.

Государственная пошлина зачислена в бюджет города в размере 21 695 338 рублей 58 копеек или 99,34 % от планируемого объёма. В том числе в местный бюджет поступила государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, в сумме 21 553 538 рублей 58 копеек, государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 25 000 рублей, государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, в сумме 116 800 рублей.

В 2018 году **неналоговые доходы** поступили в бюджет города в сумме 475 320 436 рублей 99 копеек, исполнение составило 109,48 % от плановых назначений.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили 364 581 709 рублей 78 копеек, что на 12,36 % больше планового объёма. Данные доходы сложились из:

- доходов в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, поступившим в сумме 14 006 983 рубля 76 копеек, что составляет 135,43 % от запланированного объёма. Согласно данным форм бюджетной отчётности департамента муниципального имущества администрации города Нефтеюганска дебиторская задолженность на конец отчётного периода по перечислению доходов от АО «Нефтеюганск-Сервис» составила 700 000 рублей;

- доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в сумме 304 918 153 рубля 16 копеек, что составляет 112,77 % от запланированного объёма. Согласно данным форм бюджетной отчётности департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска, по указанному доходу числилась дебиторская задолженность в сумме 3 371 060 608 рублей 84 копейки, данная задолженность отражена в связи с применением федерального стандарта бухгалтерского учёта «Аренда»;

- доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в

собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в сумме 430 130 рублей 07 копеек, что составляет 86,03 % от запланированного объёма;

- доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков), в сумме 39 943 125 рублей 22 копейки, превышение составляет 5,11 % от запланированного объёма в связи поступлением в декабре отчётного периода просроченной дебиторской задолженности по аренде за муниципальное имущество;

- доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами, в сумме 227 000 рублей или 100%;

- прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых) в сумме 4 933 865 рублей 52 копейки или 98,68 % от запланированного объёма.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 51 733 505 рублей 55 копеек или 101,65 % от уточнённого плана, в том числе:

- доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, поступили в сумме 26 024 973 рубля 36 копеек или 102,16 % от планового назначения. Увеличение произошло за счёт поступлений оплаты по договорам мены жилых помещений, заключённых в конце отчётного периода;

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов, поступили в сумме 15 704 463 рубля 78 копеек. Данные средства являются поступлениями в соответствии с решением Думы города Нефтеюганска от 30.11.2017 № 286-VI «Об утверждении Прогнозного плана (программы) приватизации имущества муниципального образования город Нефтеюганск на 2018 год».

Платежи при пользовании природными ресурсами, состоящие из платы за негативное воздействие на окружающую среду, поступили в сумме 7 131 563 рубля 40 копеек, что составило 89,57 % от запланированного объёма.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составляют 12 287 130 рублей 64 копейки или 102,49 % от плановых показателей. Проведены мероприятия по снижению задолженности (возврат дебиторской задолженности прошлых лет).

Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили 40 503 081 рубль 40 копеек или 104,30 %.

Общая сумма **безвозмездных поступлений** составила 6 436 877 876 рублей 88 копеек, в состав включены безвозмездные поступления из бюджета автономного округа и прочие безвозмездные поступления. Структура безвозмездных поступлений выглядит следующим образом:

- дотации в сумме 789 312 300 рублей или 100 % от планового назначения;

- субвенции в сумме 2 919 774 711 рублей 46 копеек или 99,55 % от планового назначения;
- субсидии в сумме 2 027 096 268 рублей 40 копеек или 99,48 % от планового назначения;
- иные межбюджетные трансферты в сумме 42 233 322 рубля 39 копеек или 99,83 % от планового назначения;
- прочие безвозмездные поступления в сумме 685 377 909 рублей 19 копеек или 100,00 % от планового назначения.

Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 110 169 рублей 05 копеек.

В бюджет Ханты - Мансийского автономного округа - Югры осуществлён возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, прошлых лет из бюджета городских округов, имеющих целевое назначение в сумме 27 026 803 рубля 61 копейка (приложение № 3 к заключению).

2.2. Исполнение расходной части бюджета за 2018 год

Бюджет города по расходам на 2018 год в соответствии с решением Думы города от 27.12.2017 № 314-VI первоначально утверждён в сумме 6 683 524 012 рублей.

В целом, в отчётном периоде уточнённый план согласно сводной бюджетной росписи по расходам составил 9 266 814 943 рубля 85 копеек, что выше первоначально утверждённого на 2 583 290 931 рубль 85 копеек.

В сравнении с исполнением бюджета 2017 года расходы в 2018 году увеличились на 1 155 843 157 рублей 07 копеек. Наблюдается увеличение расходов по большинству разделов, за исключением расходов на физическую культуру и спорт, в связи с тем, что расходы на деятельность учреждений спорта первоначально планировались на подраздел 1100 «Физическая культура и спорт» в дальнейшем вышеуказанные расходы перераспределены на подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» по причине отмены перехода специализированных детско-юношеских спортивных школ олимпийского резерва из учреждений дополнительного образования в учреждения спортивной подготовки (приложение № 4 к заключению).

Исполнение бюджета по расходам за 2018 год составило 7 825 664 304 рубля 62 копейки или 84,45 % от уточнённого плана в соответствии со сводной бюджетной росписью (приложение № 5 к заключению), в том числе по главным распорядителям бюджетных средств:

Дума города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 56 094 184 рубля 61 копейка, что составляет 98,79 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 0,72 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» низкое исполнение, в связи с отсутствием ходатайств о награждении почётной грамотой Думы города Нефтеюганска. Запланировано на выплаты по 40 почётным грамотам, выплачено по 22 почётным грамотам.

2. По подразделу 0410 «Связь и информатика» сложилась экономия по заключенным договорам на техническое обслуживание и ремонт оргтехники, а также приобретение картриджей по ценам ниже запланированных. Фактические расходы на услуги междугородней связи меньше, чем запланированы.

Администрация города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 425 883 898 рублей 43 копейки, что составляет 98,18 % от уточнённого бюджета. Доля расходов по данному распорядителю составляет 5,44 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0105 «Судебная система» подпрограмме «Исполнение отдельных государственных полномочий» муниципальной программы «Социально - экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» низкое исполнение по расходам на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, в связи с изменением списков кандидатов. Направлено письмо в адрес Департамента внутренней политики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на уменьшение средств, но справок на изменение плановых расходов не поступало.

2. По подразделу 0304 «Органы юстиции» подпрограмме «Исполнение отдельных государственных полномочий» муниципальной программы «Социально - экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» неисполнение бюджетных ассигнований по средствам, выделенным на обеспечение функций отдела записи актов гражданского состояния, связано с выплатой пособия на период трудоустройства уволенному сотруднику за три месяца, при этом планировалось за шесть месяцев. А также оплатой за коммунальные услуги и услуги связи по фактическим расходам меньше, чем запланировано.

3. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Совершенствование муниципального управления» муниципальной программы «Социально - экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» не использованы средства в полном объёме, выделенные на интернет и изготовление сертификата ключа электронной подписи по причине заключения муниципального контракта на меньшую сумму, чем планировалось.

4. По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства» муниципальной программы «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» не использованы средств, выделяемые на предоставление субсидий субъектам малого среднего предпринимательства, по причине отсутствия заявок.

Департамент финансов администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 61 987 268 рублей, что составляет 88,93 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 0,79 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Организация бюджетного процесса в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» оплата расходов за услуги связи осуществлялась в соответствии с фактическими потребностями, ниже чем планировалась.

2. По подразделу 0111 «Резервные фонды» в связи с отсутствием потребности в использовании средств фонда.

Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 1 101 555 802 рубля 71 копейка, что составляет 94,58 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 14,08 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» подпрограмме «Содействие развитию жилищного строительства на 2014-2020 годы» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» не использованы бюджетные ассигнования, выделенные на:

- приобретение жилых помещений, в связи с экономией по результатам проведённых открытых аукционов, а также по средствам, выделенным на исполнение по переходящим контрактам, в связи с введением процедуры банкротства в отношении застройщика;

- выплату возмещения за изымаемые земельные участки и расположенные на них объекты недвижимого имущества по одному гражданину, в связи с не предоставлением им документов на оплату.

2. По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» подпрограмме «Дополнительные гарантии детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям» муниципальной программы «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска с 2016 по 2020 годы» причиной неисполнения по приобретению жилых помещений для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, являлось признание аукционов несостоявшимися ввиду отсутствия заявок на участие в торгах. Общее количество подготовленных и проведённых конкурентных процедур на реализацию мероприятия по приобретению жилых помещений для детей - сирот за 2018 года составило 2019.

Департамент образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 3 525 835 590 рублей 62 копейки, что составляет 96,63 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 45,05 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0702 «Общее образование»:

1.1. Подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- организацию питания, в связи с невыполнением дето-дней в полном объёме по причине карантинных мероприятий;

- осуществление переданных полномочий в области образования, в связи с выполнением целевых показателей по уровню заработной платы;

- осуществление переданных полномочий на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования за счёт средств бюджета автономного округа, в связи с листами нетрудоспособности работников, занимающихся обработкой документов.

1.2. Муниципальной программе «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в городе Нефтеюганске, на 2014-2020 годы» остаток не использованных средств на возмещение коммунальных услуг ЧОУ «Православная гимназия», в связи с оплатой меньше, чем планировалось (согласно приборам учёта).

2. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не использованы средства, выделяемые на:

- обеспечение деятельности муниципальных учреждений дополнительного образования, в связи с выполнением целевых показателей по уровню заработной платы;

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- проведение мероприятий «Президентские состязания» и «Сессия старшеклассников» по причине экономии средств по результатам заключения договоров.

3. По подразделу 0707 «Молодёжная политика» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы»:

3.1. Подпрограмме «Отдых и оздоровление детей» остаток денежных средств от заключенного договора по проезду детей к месту отправки их в

оздоровительные лагеря, а также уменьшением дней функционирования пришкольных лагерей из-за порыва канализационной системы.

3.2. Подпрограмме «Молодёжь Нефтеюганска» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- ремонт помещений МАУ «Центр молодёжных инициатив» за счёт средств ООО «РН-Юганскнефтегаз»;

- выплаты подросткам при трудоустройстве, по причине позднего поступления средств из бюджета автономного округа;

- доплату до прожиточного минимума за счёт средств бюджета автономного округа, так как сотрудники не отработали полную норму времени.

4. По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2022 годах» не использованы средства, выделенные на организацию мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации, в связи с заключением договора на меньшую сумму, чем планировалось.

5. По подразделу 1004 «Охрана семьи детства» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» остаток бюджетных ассигнований по компенсационным выплатам части родительской платы сложился по причине непосещений детей дошкольных групп, в связи с карантинными мероприятиями, а также отпусками родителей-законных представителей.

Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в сумме 569 297 295 рублей 95 копеек, что составляет 93,44 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 7,27 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение бюджетных ассигнований сложилось по следующим подразделам:

1. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» оплата расходов за услуги связи осуществлялась в соответствии с фактическими потребностями, ниже чем планировалась.

2. По подразделу 0801 «Культура»:

2.1. Муниципальной программе «Доступная среда в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» приобретение ступенькохода не актуально по причине расторжения договора субаренды КЦ «Обь».

2.2. Подпрограмме «Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям и информации» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не использованы средства, выделенные на:

- социальные выплаты и начисления на них, в связи с отсутствием заявлений;

- выплату компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- расходы по обеспечению деятельности учреждений культуры, в связи с оплатой за услуги согласно показаниям приборов учёта;

- капитальный ремонт здания МБУК «Культурно-досуговый комплекс», находящего по адресу: 10 микрорайон дом 32/1, в связи с длительной процедурой подготовки документации.

2.3. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не исполнение обусловлено продолжительной процедурой согласования нормативно-правового акта, определяющего порядок предоставления субсидии некоммерческим организациям.

2.4. Подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не исполнение по бюджетным ассигнованиям, выделенным на монтаж охранно-пожарной сигнализации, автоматического управления пожаротушения, системы оповещения о пожаре в здании МБУК «Культурно-досуговый комплекс», находящего по адресу: 10 микрорайон дом 32/1, в связи с длительной процедурой подготовки документации.

3. По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2022 годах» не использованы средства, выделенные на организацию мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации, в связи с заключением договора на меньшую сумму, чем планировалось.

Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 542 654 027 рублей 07 копеек, что составляет 88,40 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 6,93 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение бюджетных ассигнований сложилось по следующим подразделам:

1. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» подпрограмме «Развитие системы массовой физической культуры, подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не использованы средства, выделенные за счёт ООО «РН-Юганскнефтегаз» на проведение ремонтных работ МБУ ДО СДЮСШОР «Спартак», по причине длительной процедуры подготовки документации.

2. По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2022 годах» не использованы средства, выделенные на организацию мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации, в связи с заключением договора на меньшую сумму, чем планировалось.

3. По подразделу 1101 «Физическая культура» не использованы бюджетные ассигнования, выделенные на спортивные мероприятия, по причине уменьшения количества участников и дней проведения соревнований.

Управление опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 54 462 169 рублей 55 копеек, что составляет 98,70 % от уточнённого бюджета. Доля расходов по этому распорядителю составляет 0,70 % от общей суммы расходов за 2018 год. Не исполнение бюджетных ассигнований сложилось по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» подпрограмме «Дополнительные гарантии детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям» муниципальной программы «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска с 2016 по 2020 годы» по средствам, выделенным на выплату вознаграждения приёмным родителям. По итогам проведённого мониторинга за 9 месяцев в Департамент социального развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры направлены данные об уменьшении вышеуказанных средств, в связи со сложившейся экономией.

Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в сумме 247 680 306 рублей 89 копеек, что составляет 41,57 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 3,16 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»:

1.1. Подпрограмме «Содействие развитию градостроительной деятельности» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» экономия средств по:

- выплате компенсации по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно и командировочным расходам, в связи с оплатой по фактически предоставленным документам;

- услугам связи и коммунальным услугам, в связи с оплатой по факту оказанных услуг и согласно приборам учёта.

1.2. Муниципальной программе «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» не исполнение по выполнению проектных работ цокольного этажа и капитального ремонта

объекта «Здание администрации», в связи с доведением ассигнований в конце ноября 2018 года.

2. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» подпрограмме «Автомобильные дороги» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» не исполнены по проектно-изыскательским работам следующих объектов:

- «Пир Дорога № 5 (ул. Киевская (от ул. Парковая до ул. Обьездная-1) (участок от ул. Парковая до ул. Жилая)» исполнение планируется в 2019 году, после завершения работ;

- «(Пир) Автодорога по ул. Нефтяников (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Набережная)» исполнение в марте 2019 года;

- «(Пир) Автодорога по ул. Набережная (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Нефтяников)» документация находится на экспертизе.

3. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Содействие развитию градостроительной деятельности» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» не исполнены бюджетные ассигнования, выделенные на услуги по сопровождению программного продукта SAUMI, исполнение планируется в апреле 2019 года.

4. По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» подпрограмме «Содействие развитию градостроительной деятельности» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» не исполнены по:

- мероприятиям градостроительной деятельности, заключены муниципальные контракты, являющиеся переходящими на 2019 год;

- научно-исследовательским работам по подготовке проекта изменений в документ территориального планирования «Генеральный план города» и проекта внесения изменений в Правила землепользования и застройки г. Нефтеюганска, в связи с ненадлежащим исполнением условий контракта подрядчиком, ведется претензионная работа;

- средствам, выделенным на содержание подведомственного учреждения МКУ «Управление капитального строительства», в связи с экономией.

5. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»:

5.1 Подпрограмме «Содействие развитию жилищного строительства на 2014-2020 годы» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» не исполнены бюджетные ассигнования, выделенные на проектно-изыскательские работы следующих объектов:

- «Инженерное обеспечение территории в районе СУ-62 г. Нефтеюганска» муниципальный контракт, заключенный 30.12.2017 года, расторгнут в декабре 2018 года. Проведение новых торгов планируется в 2019 году;

- «Инженерное обеспечение 17 микрорайона г. Нефтеюганска вдоль ул. Набережная» (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Нефтяников)) переходящий муниципальный контракт на 2019 год;

- «Инженерное обеспечение 17 микрорайона г. Нефтеюганска вдоль ул. Нефтяников» (участок от ул. Романа Кузоваткина до ул. Набережная)) переходящий муниципальный контракт на 2019 год.

5.2. Подпрограмме «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах»:

5.2.1. Переходящие контракты на 2019 год по следующим объектам:

- «(ПИР) Сооружение, сети теплоснабжения в 2-х трубном исполнении (участок от МК 2а-5 Наб. до ТК 1-15 мкр.»;

- СМР «Сети теплоснабжения, от ЦК-1 до МК1-1Наб. (Реестр. №559218). Теплотрасса, от ТК-1-19 до ТК «КЦ Обь» во 2 микрорайоне. (Реестр. №366226))»;

- проектные работы «Инженерное обеспечение 4 микрорайона г. Нефтеюганска»;

- проектно-изыскательские работы по объекту «Уличное освещение по улице Мира (от улицы Жилая до улицы Строителей))»;

- проектно-изыскательские работы по объекту «Уличное освещение по улице Нефтяников (от улицы Сургутская до улицы Киевская))»;

- проектно-изыскательские работы по реконструкции «Сооружение, сети теплоснабжения в 2-х трубном исполнении, микрорайон 15 от ТК-6 до ТК-4. Реестр. №529125 (участок от ТК-15 мкр. До МК 14-23 Неф)).

5.2.2. По объекту «Модернизация нежилого строения станции обезжелезивания, г. Нефтеюганск, 7 микрорайон, строение 57/7. Реестровый № 522074»:

- сложилась экономия по факту выполненных работ;

- по научно-исследовательским работам неисполнение по причине имеющихся замечаний, направленных подрядчику;

- оплата за потребление электроэнергии произведена за фактически оказанные услуги по содержанию объекта «Станция обезжелезивания 7 мкр.57/7 реестр. № 522074».

6. По подразделу 0503 «Благоустройство» подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2022 годах» неисполнение по проектным работам объекта «Кладбище в юго-западной промзоне г. Нефтеюганска» (4 очередь)), в связи с выполнением работ, согласно контракту, в 2019 году.

7. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящие контракты на 2019 год по следующим объектам:

- капитальный ремонт здания МАДОУ «Детский сад №6 «Лукоморье»» расположенный по адресу 5 мкр., стр. 15, г.Нефтеюганск, ХМАО-Югра, Тюменская область;

- «ПИР «Детский сад на 300 мест в микрорайоне 16 г. Нефтеюганск»;

- «ПИР «Детский сад на 320 мест в 5 микрорайоне г.Нефтеюганска»;

- капитальный ремонт спортивного зала объекта «Здание детского сада № 32»;

- капитальный ремонт помещений МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка»;

- капитальный ремонт помещений МАДОУ «Детский сад № 20 «Золушка»;

- ПИР «Здание детского сада № 7 (благоустройство территории)».

По объекту «ПИР «Нежилое здание детского сада «Рябинка» (благоустройство территории)» торги не состоялись, в январе планируется повторное проведение электронного аукциона.

8. По подразделу 0702 «Общее образование» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящие контракты на 2019 год по объектам:

- «ПИР «Учебный корпус» МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №5 «Многопрофильная» (Общеобразовательная организация с универсальной безбарьерной средой)»;

- проектно-изыскательские работы МБОУ «Средняя общеобразовательная кадетская школа №4» (устройство теплого перехода)»;

- «Нежилое строение гаража» (здание мастерских МБОУ «СОШ № 10»)»;

- капитальный ремонт «Часть нежилого здания школы №5»;

- капитальный ремонт здания МБОУ «Начальная школа № 15»;

- капитальный ремонт «Нежилое здание школы №1» (устройство вентилируемого фасада);

- проектно-изыскательские работы «Нежилое здание средней школы № 14», расположенное по адресу: 11б микрорайон, ул. Центральная, здание № 18».

9. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей»:

9.1. Подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» неисполнение по объекту «СМР по реконструкции объекта «Нежилое строение учебной лаборатории», расположенного по адресу: 8 микрорайон, строение № 28/1 (МБОУ ДО «Центр дополнительного образования»)» в связи с размещением в единой информационной системе извещения и документации об осуществлении закупки в конце декабря 2018 года.

9.2. Подпрограмме «Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям и информации» муниципальной программы «Развитие культуры и

туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящие контракты на 2019 год по объектам:

- «(ПИР) Нежилое здание МБУ ДО «Детская музыкальная школа им. В.В. Андреева», расположенное по адресу: город Нефтеюганск, микрорайон 2А, здание 1 (капитальный ремонт входной группы и мансардного этажа)»;

- «ПИР по устройству скатной кровли нежилого здания «Детская школа искусств» г.Нефтеюганск, 11 микр. стр.115».

9.3. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы, развитие материально-технической базы и спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» по объекту «Выполнение проектно-изыскательских работ на полный комплекс капитального ремонта объекта «Здание, предназначенное под спорткомплекс «Сибиряк», расположенное по адресу: 3 микр., здание 23» подрядной организацией нарушены сроки и условия контракта, переходящий контракт на 2019 год.

10. По подразделу 0801 «Культура» подпрограмме «Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям и информации» муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящие контракты на 2019 год по следующим объектам:

- ПИР «Капитальный ремонт пожарной лестницы по объекту «Помещение», расположенное по адресу: ХМАО, г.Нефтеюганск, мкр-н 10, д. 14, пом.2»;

- ПИР на капитальный ремонт «Нежилое помещение МБУК «Городская библиотека», МБУК «Центр национальных культур» (реестр. № 432019, 606183, 432009);

- МБУК «Театр кукол «Волшебная флейта» (устройство вытяжной противодымной вентиляции);

- ПИР на капитальный ремонт НГМАУК «Историко-художественный музейный комплекс».

11. По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» низкое исполнение по причине экономии по объекту «Реконструкция нежилого строения роддома. г. Нефтеюганск, 7 мкр., строение № 9. (реестр. №57524)».

12. По подразделу 1101 «Физическая культура» подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы, развитие материально-технической базы и спортивной инфраструктуры» муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящий контракт на 2019 год по проектно-изыскательским работам по объекту «Многофункциональный спортивный комплекс» в г. Нефтеюганске.

Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в размере 1 230 944 409 рублей 50 копеек, что составляет 61,26 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет

15,73 % от общей суммы расходов за 2018 год. Неисполнение плановых назначений обусловлено следующими причинами:

1. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» муниципальной программе города Нефтеюганска «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах»:

1.1. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» экономия сложилась по средствам, выделенным на содержание НГ МКУ КХ «Служба единого заказчика»:

- выплата компенсации стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно не всем сотрудникам как планировалось, в связи с увольнением работников;

- по командировочным расходам в связи с тем, что фактическое количество командировок за пределы города было меньше запланированных;

- в связи с оплатой за фактически потреблённую тепловую энергию, электроэнергию и водоснабжение.

1.2. Подпрограмме «Обеспечение предоставления услуг по погребению» неисполнение по причине отсутствия заявок на субсидирование.

2. По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»:

2.1. По подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах» неисполнение по средствам, выделенным на содержание МКУ «Единая дежурно - диспетчерская служба» города Нефтеюганска, а именно:

- по командировочным расходам, в связи с переносом учёбы оперативной смены на неопределённый срок;

- экономией по результатам проведённого аукциона на организацию каналов «01», «02», «03», а также техническое обслуживание ТАСЦО;

- оплатой за потребление тепловой энергии, электроэнергии и водоснабжения по фактическим затратам, согласно приборам учёта;

- экономией на предрейсовый медицинский осмотр водителя, так как договор заключён на три машины, а использовалась одна.

2.2. По подпрограмме «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» низкое исполнение по причине переноса зарядки огнетушителей на 2019 год.

3. По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2022 годах» неисполнение связано с тем, что оплата произведена по факту отлова и количества дней передержки безнадзорных животных.

4. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»:

4.1. Подпрограмме «Безопасность дорожного движения» муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, пропаганда здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании и алкоголизма) в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» переходящие средства на 2019 год, выделенные на поставку с установкой дорожного удерживающего ограждения по ул. Парковая г. Нефтеюганска. Срок исполнения апрель 2019 года.

4.2. Подпрограмме «Автомобильные дороги» муниципальной программы «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы»:

- неисполнение по средствам на ремонт автомобильных дорог, в связи с поступлением средств окружного бюджета;

- экономия по результатам выполнения работ по ремонту автомобильной дороги общего пользования местного значения по улице Нефтяников (на участке от ул. Сургутская ПК0+060 до ул. Ленина ПК 1+580);

- экономия по оплате за электроэнергию и содержание дорог, в связи с оплатой за выполненные работы по факту.

5. По подразделу 0410 «Связь и информатика» подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах» муниципальный контракт на защиту персональных данных заключён в декабре 2018 года, оплата планируется в 2019 году.

6. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»:

6.1. Подпрограмме «Содействие развитию жилищного строительства на 2014-2020 годы» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» неисполнение по средствам, выделенным на ликвидацию приспособленных для проживания строений (балочного массива), в связи с тем, что снос будет произведён силами собственников балочного массива.

6.2. Подпрограмме «Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах» по следующим мероприятиям:

- ✓ капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда - неисполнение связано с отсутствием заявлений на проведение ремонтов;

- ✓ возмещение затрат по содержанию свободного и нераспределённого муниципального жилого фонда, в связи с отсутствием заявок управляющих компаний;

- ✓ предоставление субсидии по возмещению недополученных доходов организациям, предоставляющим гражданам услуги по содержанию жилых помещений по размерам платы, не обеспечивающим возмещение издержек - неисполнение в связи с отсутствием заявлений на возмещение расходов от предприятий, оказывающих данную услугу;

✓ проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, неисполнение в связи с отсутствием необходимости проведения;

✓ снос непригодного жилья, заключены муниципальные контракты, переходящие на 2019 год, а также низкое исполнение связано с отсутствием свободных жилых помещений для расселения граждан, проживающих в аварийном жилье.

7. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах»:

7.1. Подпрограмме «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами» не полное исполнение по возмещению недополученных доходов в связи с оказанием услуг по водоснабжению и водоотведению на территории города Нефтеюганска связано с оплатой по фактическим затратам.

7.2. Подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» переходящий муниципальный контракт на 2019 год на научно-исследовательские работы по технико-экономическому и правовому обоснованию переустройства на закрытую систему снабжения абонентов горячей водой и обследованию инженерных систем с разработкой соответствующей документации, срок исполнения март 2019 года.

8. По подразделу 0503 «Благоустройство» муниципальной программе «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах»:

8.1. Подпрограмме «Повышение уровня благоустроенности города»:

- механизированная уборка снега, содержание территорий кладбищ г. Нефтеюганска, содержание земель общего пользования, услуги по приёму и складированию снежных масс - экономия по факту выполненных работ;

- проектно-изыскательские работы по рекультивации свалки ТБО на 8 км автодороги Нефтеюганск - Сургут - муниципальный контракт заключён, окончание работ в 2019 году;

- ремонт детских и спортивных площадок - по заключенному муниципальному контракту работы выполнены, проведена работа в части качества выполненных работ на сумму 1 109 879 рублей, вынесено решение об отказе удовлетворить требования истца-подрядчика;

- ремонт внутриквартальных проездов в микрорайонах города Нефтеюганска - подрядчиком не выполнены договорные обязательства, ведётся претензионная работа;

- ремонт площадок (в том числе восстановление покрытия), расположенных на территории города, заключен муниципальный контракт, подрядчиком не выполнены договорные обязательства, ведётся претензионная работа;

- содержание скульптурных композиций, памятников города Нефтеюганска и городского фонтана - экономия в связи с оплатой по факту выполненных работ;

- устройство купели на Крещение, снежного городка, монтаж и содержание искусственных елей и новогодней иллюминации - низкое исполнение по причине завершения работ в соответствии с контрактами в 2019 году.

8.2. Подпрограмме «Формирование комфортной городской среды» низкое исполнение по выполнению работ по комплексному благоустройству территорий в рамках реализации проекта «Формирование современной городской среды», в связи с разработкой только одного проекта благоустройства общественных территорий.

9. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» неисполнение по средствам, выделенным на утепление фасада здания с установкой металлокасет по адресу: г. Нефтеюганск 12 мкр., здание № 22 (МБДОУ «Детский сад № 25 «Ромашка»)), подготовлены документы для проведения аукциона, который состоится в 2019 году.

10. По подразделу 0702 «Общее образование» подпрограмме «Дошкольное, общее и дополнительное образование» муниципальной программы «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» по объекту «Ограждение по адресу г. Нефтеюганск 14 мкр, строение 20 (МБОУ «СОШ № 13»)) неисполнение ассигнований в связи с непредставлением документации для формирования технического задания для проведения аукциона.

11. По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» подпрограмме «Содействие развитию жилищного строительства на 2014-2020 годы» муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» неисполнение по средствам, выделенным на ликвидацию и расселение приспособленных для проживания строений балочного массива, в связи с длительной процедурой предоставления субсидии на расселение, освоение планируется в 2019 году.

Комитет записи актов гражданского состояния администрации города Нефтеюганска - расходы исполнены в сумме 9 269 351 рубль 29 копеек, что составляет 100,00 % от уточнённого бюджета. Доля расходов составляет 0,12 % от общей суммы расходов за 2018 год.

Причины неисполнения плановых назначений изложены на основании бюджетной отчётности и предоставленной информации главных распорядителей бюджетных средств.

В течение года уточнение бюджета по расходам, согласно решениям Думы города, осуществлялось 9 раз, выписаны справки в количестве:

- справка об изменении показателей сводной бюджетной росписи - 844 штуки;
- справка об изменении лимитов бюджетных обязательств - 844 штуки.

Также за 2018 год выписано 1 840 справок об изменении кассового плана по расходам.

Финансирование расходов не превышало объёмы бюджетных средств, включённых в бюджетную роспись, и утверждённые лимиты бюджетных обязательств.

Выборочно проверены справки об изменении кассового плана по расходам за 4 квартал 2018 года.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлено:

1. В справках от 19.10.2018 № 559, 560, 561, 562 об изменении показателей сводной бюджетной росписи расходов на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов и справках об изменении лимитов бюджетных обязательств на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов неверно заполнены данные по реквизиту «по вопросу__». А именно указано по вопросу внесения изменений и дополнений в решение Думы города Нефтеюганска от 27.12.2017 г. № 314-VI, при этом необходимо указать изменения, вносимые в показатели Сводной бюджетной росписи расходов и Лимиты бюджетных обязательств соответственно.

2. В соответствии со статьёй 19 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» местные администрации устанавливают нормативные затраты на обеспечение функций муниципальных органов.

Муниципальные органы, на основании правил нормирования, утверждают требования к закупаемым ими отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативные затраты на обеспечение функций указанных органов.

Нормативные затраты применяются в целях повышения эффективности расходов бюджета города Нефтеюганска.

2.1. Нормативные затраты на обеспечение функций департамента градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска и подведомственного муниципального казённого учреждения «Управление капитального строительства» утверждены приказом департамента от 27.11.2017 № 373 (далее по тексту – Нормативные затраты).

2.1.1. Справкой об изменении кассового плана по расходам от 30.10.2018 года № 1324, оформленной главным распорядителем бюджетных средств – департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска на основании письма от 25.10.2018 № 1-1/46-8566/18, по подведомственному получателю бюджетных средств МКУ «Управление капитального строительства» осуществлено перераспределение средств на гидропневматическую промывку внутренней системы отопления (гараж) на сумму 30 000 рублей.

2.1.2. Осуществлено перераспределение средств на транспортные услуги по доставке кресел на общую сумму 6 700 рублей:

- справкой об изменении кассового плана по расходам от 21.11.2018 года № 1501, оформленной главным распорядителем бюджетных средств – департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска на основании письма от 20.11.2018 № 1-1/46-9172/18 на сумму 3 350 рублей;

- справкой об изменении кассового плана по расходам от 30.11.2018 года № 1667, оформленной главным распорядителем бюджетных средств – департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска на основании письма от 29.11.2018 № 1-1/46-9460/18 на сумму 3 350 рублей.

2.1.3. Справкой об изменении кассового плана по расходам от 23.11.2018 года № 1511, оформленной главным распорядителем бюджетных средств – департаментом градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска на основании письма от 21.11.2018 № 1-1/46-9223/18 по подведомственному получателю бюджетных средств МКУ «Управление капитального строительства» осуществлено перераспределение средств на проведение ремонта объекта «Нежилое здание», расположенное по адресу: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, 16 микрорайон, дом 43, помещение 69 на сумму 96 157 рублей.

2.2. Нормативные затраты на обеспечение функций администрации города Нефтеюганска, в том числе подведомственных муниципальных казенных учреждений на 2018 год, утверждены распоряжением администрации города Нефтеюганска от 27.08.2018 № 238-р (далее по тексту – Нормативные затраты).

Справкой об изменении кассового плана по расходам от 12.12.2018 года № 1720, оформленной главным распорядителем бюджетных средств – администрацией города Нефтеюганска на основании письма от 06.12.2018 № 01-01-11-4690, осуществлено перераспределение средств с КОСГУ 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» на КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» в сумме 64 071 рубль, в связи с некорректным определением классификации операций сектора государственного управления. Вышеуказанные расходы направлены на оплату муниципального контракта на выполнение работ по монтажу элеваторного узла подачи тепловой энергии.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлено отсутствие вышеуказанных расходов в Нормативных затратах, следовательно, данные расходы являются не обоснованными.

2.3. Исполнение бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета

Первоначально объём источников финансирования дефицита бюджета запланирован в сумме 116 612 672 рубля.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 26.12.2018 № 515-VI, уточнённый план составил 91 121 615 рублей. Состав источников финансирования дефицита местного бюджета на

2018 год соответствовал требованиям статьи 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

При исполнении бюджета города сложился фактически профицит, который составил 1 436 206 885 рублей 92 копейки, в том числе по источникам его внутреннего финансирования (таблица № 1):

Таблица № 1

Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Сумма, в рублях.
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета, в том числе:	-1 455 544 385,92
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	2 384 278 829,18
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	928 734 443,26
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов	19 337 500,00
Всего источников финансирования дефицита бюджета	-1 436 206 885,92

Муниципальные заимствования в виде привлечённых кредитов в источниках финансирования дефицита бюджета отсутствуют, что является положительным моментом при осуществлении бюджетного процесса в городе Нефтеюганске.

2.4. Резервный фонд

Резервный фонд, в соответствии с решением Думы города Нефтеюганска от 27.12.2017 № 314-VI, первоначально утверждён в размере 5 000 000 рублей. В 2018 году из данного фонда выделялись денежные средства на исполнение распоряжений администрации города Нефтеюганска с учётом возвращённого неиспользованного остатка в общей сумме 1 017 158 рублей, а именно:

- от 03.07.2018 № 188-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на организацию комплекса мероприятий по ликвидации чрезвычайной ситуации, в целях ликвидации последствий аварии на канализационной насосной станции № 7 АО «Юганскводоканал» (режим чрезвычайной ситуации) в сумме 2 000 000 рублей. На основании письма от 19.09.2018 № 008387/18 произведен возврат средств на сумму 1 279 971 рубль, в связи с неиспользованным остатком по факту выполненных работ.

- от 17.07.2018 № 196-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нефтеюганска» на организацию неотложных мер по локализации объекта чрезвычайной ситуации, а именно: на установку ограждения территории обрушившегося многоквартирного жилого дома № 39 4 микрорайона города Нефтеюганска для предотвращения проникновения людей, сохранения их жизни и здоровья в сумме 367 201 рубль. На основании письма

от 19.09.2018 № 008384/18 произведен возврат средств на сумму 70 072 рубля, в связи с неиспользованным остатком по факту выполненных работ.

В соответствии с решениями Думы города Нефтеюганска от 08.08.2018 № 434-VI, 26.09.2018 № 461-VI, 28.11.2018 № 505-VI «О внесении изменений в решение Думы города Нефтеюганска «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» резервный фонд пополнен на сумму 2 000 000 рублей, 367 201 рубль и 1 000 000 рублей соответственно и составил 7 350 043 рубля.

Неосвоенный остаток средств резервного фонда составил 7 350 043 рубля. Выделение средств из резервного фонда в 2018 году производилось в соответствии с требованиями статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.5. Структура муниципального долга города Нефтеюганска

По итогам исполнения бюджета города за 2018 год муниципальный внутренний долг, а также обязательства по муниципальным гарантиям отсутствовали.

2.6. Исполнение муниципальных программ

Из бюджета города в 2018 году осуществлялось финансирование 15 муниципальных программ. При уточнённых плановых ассигнованиях, с учётом внесённых изменений в бюджетную роспись в размере 9 124 022 601 рубль 85 копеек, исполнение составило 7 690 981 369 рублей 70 копеек или 84,29 % (приложение № 6 к заключению), а именно на реализацию муниципальных программ:

1. «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено 3 755 505 397 рублей, освоено 3 492 378 776 рублей 36 копеек или 92,99 %.

2. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска с 2016 по 2020 годы» выделено 102 918 645 рублей 85 копеек, исполнено 56 390 585 рублей 55 копеек или 54,79 %.

3. «Доступная среда в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено 2 240 634 рубля, исполнение составило 2 037 948 рублей или 90,95 %.

4. «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено 608 048 488 рублей 43 копейки, исполнение составило 565 240 843 рубля 24 копейки или 92,96 %.

5. «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено средств в сумме 637 287 119 рублей, исполнение составило 541 750 500 рублей 54 копейки или 85,01 %.

6. «Обеспечение доступным и комфортным жильём жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах» выделено средств в сумме 1 952 357 893 рубля, исполнение составило 1 272 680 253 рубля 91 копейка или 65,19 %.

7. «Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах» выделено средств в сумме 883 026 666 рублей 57 копеек, исполнение составило 634 959 207 рублей 91 копейка или 71,91 %.

8. «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, пропаганда здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании, алкоголизма) в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено средств в сумме 15 160 997 рублей, исполнение составило 13 492 528 рублей 14 копеек или 88,99 %.

9. «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено средств в размере 37 151 921 рубль, исполнение 34 351 088 рублей 67 копеек или 92,46 %.

10. «Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» выделены средства в сумме 442 295 730 рублей, исполнение составило 434 427 207 рублей 70 копеек или 98,22 %.

11. «Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделены средства в сумме 562 212 834 рубля, исполнение составило 524 050 443 рубля 81 копейка или 93,21 %.

12. «Управление муниципальными финансами в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах» выделено средств в размере 62 354 962 рубля, исполнение составило 61 987 268 рублей или 99,41 %.

13. «Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска на 2014-2020 годы» выделено 58 290 714 рублей, исполнение составило 52 289 479 рублей 39 копеек или 89,70 %.

14. «Профилактика экстремизма, гармонизация межэтнических и межкультурных отношений в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы» выделено средств в сумме 705 400 рублей, исполнение 699 898 рублей 70 копеек или 99,22 %.

15. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в городе Нефтеюганске, на 2014-2020 годы» выделено 4 465 200 рублей, исполнение составляет 4 245 339 рублей 78 копеек или 95,08 %.

2.7. Публичные нормативные обязательства

На выплату публичных нормативных обязательств предусмотрены средства в сумме 81 204 336 рублей, исполнение по итогам 2018 года составило 75 741 335 рублей 89 копеек или 93,27 % от общего годового объёма. Данные средства предусмотрены на выплаты:

- к почётной грамоте Думы города Нефтеюганска;
- доплаты к пенсии муниципальным служащим;
- компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования.

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

В соответствии с предоставленной бюджетной отчётностью по состоянию на 01.01.2019 года дебиторская и кредиторская задолженность составила (таблица № 2):

Таблица № 2

Задолженность	Дебиторская задолженность, рублей		Кредиторская задолженность, рублей
	Всего	в том числе просроченная	
По расходам	1 357 640 390,25	529 530 027,97	9 586 799,78
По доходам	3 830 002 198,41	467 659 522,04	681 707 233,51
Всего	5 187 642 588,66	997 189 550,01	691 294 033,29

Дебиторская задолженность по расходам, в сравнении с показателями 2017 года, увеличилась на 1 014 397 544 рубля 54 копейки (приложение № 1 к заключению), в основном в связи с предоплатой по муниципальному контракту на долевое участие в строительстве жилых помещений.

Дебиторская задолженность по доходам, в сравнении с показателями 2017 года, уменьшилась на 121 520 489 рублей 22 копейки, просроченная задолженность увеличилась на 264 303 199 рублей 40 копеек.

В сравнении с показателями 2017 года произошло увеличение кредиторской задолженности по доходам на 654 104 345 рублей 15 копеек (приложение № 1 к заключению), за счёт наличия неиспользованных остатков межбюджетных трансфертов, подлежащих возврату в бюджет автономного округа.

Кредиторская задолженность по расходам, в сравнении с показателями 2017 года, уменьшилась на 7 160 089 рублей 97 копеек.

В целях предотвращения потерь бюджета города от несвоевременного получения доходов необходимо усилить работу по взысканию задолженности.

3. Заключительные положения

По результатам внешней проверки годового отчёта установлены нарушения требований Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой Приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н, выразившиеся в неполном и неточном заполнении необходимых реквизитов и показателей бюджетной отчётности.

На основании проведённой внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2018 год и годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств, рекомендуем:

Думе г. Нефтеюганска:

Отчёт об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2018 год утвердить.

Главным администраторам бюджетных средств:

1. Годовую бюджетную отчётность для проведения внешней проверки в Счётную палату предоставлять в соответствии со сроками, установленными нормативными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения.

2. Годовую бюджетную отчётность составлять в соответствии с нормативными правовыми актами, устанавливающими порядок составления и предоставления бюджетной отчётности об исполнении бюджета.

3. Своевременно проводить работу по взысканию дебиторской задолженности и погашению кредиторской задолженности.

4. Провести работу с разработчиком (обслуживающей организацией) программного продукта «Парус» в целях недопущения ошибок при формировании форм бюджетной отчётности.

5. В целях сокращения дебиторской задолженности по неналоговым доходам и иным платежам в бюджет города, проводить анализ полноты и своевременности поступлений, претензионную и судебную-исковую работу.

6. В соответствии с требованиями Приказа Минфина Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»:

- департаменту муниципального имущества администрации города Нефтеюганска организовать списание задолженности, не востребовавшей кредиторами на забалансовый счёт;

- комитету культуры и туризма администрации города Нефтеюганска рассмотреть вопрос о введении дополнительного забалансового счёта учёта, не установленного вышеуказанной Инструкцией для учёта картриджей, выданных в эксплуатацию;

- департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска вести учёт на счёте 020500000 «Расчёты по доходам» в целях правильного и полного исчисления платежей, поступающих в бюджет города.

7. При планировании расходов на обеспечение деятельности и функций применять утверждённые Нормативные затраты.

Заместитель председателя



Э.Н. Хуснуллина

Внешняя проверка годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2018 год

Информация по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчётности подготовлена в соответствии со статьёй 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, с Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённым решением Думы города от 25.09.2013 № 633-V (далее по тексту – Положение о бюджетном процессе), Положением о Счётной палате города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 27.09.2011 № 115-V, Порядком проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска, утверждённым решением Думы города от 28.03.2013 № 531-V (далее по тексту – Порядок), Методическими рекомендациями по проверке годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств при организации внешней проверки годового отчёта об исполнении местного бюджета, Стандартом муниципального финансового контроля «Проведение внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска».

Предоставили годовую бюджетную отчётность за 2018 год следующие главные администраторы бюджетных средств (далее - ГАБС):

1. Дума города Нефтеюганска (далее по тексту - Дума города).
2. Администрация города Нефтеюганска (далее по тексту - администрация города).
3. Департамент финансов администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент финансов).
4. Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент муниципального имущества).
5. Департамент образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент образования и молодёжной политики).
6. Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - комитет культуры и туризма).
7. Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - комитет физической культуры и спорта).
8. Управление опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - управление опеки и попечительства).
9. Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент градостроительства и земельных отношений).
10. Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент жилищно-коммунального хозяйства).
11. Комитет записи актов гражданского состояния администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - комитет ЗАГС).

В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС рассмотрены следующие вопросы:

- анализ предоставленной к проверке отчётности по составу, содержанию, прозрачности и информативности показателей в части установления её полноты и соответствия требованиям нормативных правовых актов;
- анализ дебиторской и кредиторской задолженности;
- анализ финансирования и исполнения муниципальных программ;
- анализ проведения инвентаризации активов и обязательств, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности за 2018 год подготовлено 11 актов по результатам контрольных мероприятий, направлено 11 запросов о предоставлении информации, необходимой для подготовки актов, а также пояснений по всем установленным фактам несоответствия требованиям Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Минфина от 28.12.2010 № 191н (далее - Инструкция № 191н).

При проведении внешней проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС установлено:

1. Годовая бюджетная отчётность (далее по тексту – бюджетная отчётность) предоставлена в Счётную палату города Нефтеюганска (далее по тексту – Счётная палата) в соответствии с установленными сроками, за исключением департамента градостроительства и земельных отношений. Указанные действия содержали признаки состава административного правонарушения, ответственность за совершение, которого предусмотрена статьёй 15.15.6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее по тексту - КоАП РФ). По данному факту составлен протокол об административном правонарушении, материалы дела направлены в суд.

2. Отчётность составлена с нарушениями требований Инструкции № 191н, выразившимися в неполном и неточном заполнении необходимых реквизитов и показателей форм бюджетной отчётности по следующим ГАБС:

2.1. Думе города Нефтеюганска в таблице № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка», а именно: в графе 1 «Дата проверки» указана дата 01.01.2019, следовало указывать дату по состоянию на которую проводилась проверка.

2.2. Администрации города:

2.2.1. В таблице № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности» формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка»:

- по строке «Деятельность органов местного самоуправления» в графе «Краткая информация» отсутствует информация о главе муниципального образования, как органе местного самоуправления, в соответствии со статьёй 5 Устава города Нефтеюганска;

- в графе 3 «Правовое обоснование» указаны неактуальные сведения об изменениях, вносимых в Устав города Нефтеюганска.

2.2.2. В форме по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств»:

- наличие непредусмотренных формой по графе 1 «Код классификации расходов бюджетов» строк «Расходы» и «Источники финансирования»;

- неверное указание ссылки на правовые основания внесения в графе 5 «Причины изменений» по строке «04004120000000000000» решения Думы от 31.10.2018 № 505-VI (необходимо от 28.11.2018 № 505-VI);

- отсутствие ссылки в графе 5 «Причины изменений» по вносимым изменениям на решение Думы от 26.12.2018 № 515-VI по строке «04003040000000000000».

2.2.3. В форме по ОКУД 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов» не заполнена строка «Вид имущества».

2.3. Департаменту финансов:

2.3.1. В форме по ОКУД 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» в графе 1 «Наименование показателя» установлено наличие незаполненных данных по коду бюджетной классификации «05001131930499990 000».

2.3.2. В разделе 5 формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» отражена ссылка на отменённую форму по ОКУД 0503177 «Сведения об использовании информационно-коммуникационных технологий».

2.4. Департаменту образования и молодёжной политики:

2.4.1. Несоответствие наименований формы и раздела, указанных в форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка», а именно:

- по ОКУД 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах»;

- раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности».

2.4.2. В таблице № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» по контрольному мероприятию «Внешняя проверка годовой бюджетной отчётности за 2017 год» в графе 1 «Дата проверки» указана неверная дата по состоянию на которую проводилась проверка, а именно указано 01.01.2017, необходимо указать 01.01.2018 года.

2.5. Комитету культуры и туризма:

2.5.1. В таблице № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» графе 3 «Правовое обоснование» неверно отражена ссылка на муниципальный правовой акт, утверждающий Положение о комитете культуры и туризма администрации города Нефтеюганска. Указано решение Думы от 30.05.2017 № 173-VI, необходимо указать решение Думы от 31.05.2017 № 173-VI.

2.5.2. В таблице № 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» не заполнена графа 3 «Причины неисполнения».

2.6. Комитету физической культуры и спорта установлен факт неверного указания ссылки на правовые основания внесения в графе 5 «Причины изменений» формы по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств». Указано решение Думы от 28.09.2018 № 461-VI, необходимо от 26.09.2018 № 461-VI.

2.7. Управлению опеки и попечительства:

2.7.1. В форме по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств» неверно указана ссылка на причину внесённых уточнений в графе 5 «Причины изменений», а именно письмо УОиП от 24.12.2018 года № 4936/18/с/но уведомления департамента финансов ХМАО-Югры от 18.12.2018 № 290/12/19/3/290040104/84070, при этом необходимо указать пункт 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.7.2. В разделе 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» отражена форма по ОКУД «0503191 «Расшифровка дебиторской задолженности по расчётам по выданным авансам», при этом вышеуказанная форма содержится и в разделе 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчётности» формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.8. Департаменту градостроительства и земельных отношений:

2.8.1. Не заполнен раздел 2 «Сведения о просроченной задолженности» (дебиторская задолженность) формы по ОКУД 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», тогда как в графе 11 раздела 1 «Сведения о дебиторской (кредиторской) задолженности» отражена просроченная задолженность на сумму 239 723 922 рубля 82 копейки.

2.8.2. В справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах формы по ОКУД 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» по коду строки 040 на конец отчетного периода сумма осталась без изменений в размере 127 100 485 рублей 59 копеек, при этом по строке, расшифровывающей показатель, произошло увеличение на сумму 24 660 999 рублей 12 копеек.

2.8.3. В форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» (текстовой части) несоответствие наименований раздела 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности» пояснительной записки, форм по ОКУД: 0503161 «Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий», 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств», 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства», 0503172 «Сведения о государственном

(муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах», таблицы 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете».

2.8.4. В форме по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств» отражено наличие непредусмотренных формой по графе 1 «Код классификации расходов бюджетов» строк «Расходы» и «Источники финансирования».

Кроме того, в графе 5 «Причины изменений» формы по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств» отражены ссылки на решения Думы, при этом решениями внесение изменений не производилось:

- по строке «46107020000000000000» отражена ссылка на решение Думы города от 08.08.2018 № 434-VI «О внесении изменений в решении Думы города от 27.12.2017 № 314-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;

- по строке «46107030000000000000» отражена ссылка на решение Думы города от 30.05.2018 № 400-VI «О внесении изменений в решении Думы города от 27.12.2017 № 314-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

2.8.5. В разделе 1 формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» неверно отражена ссылка на муниципальный правовой акт, утвердивший Положение о департаменте градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска, а именно: ссылка на решение Думы города от 28.03.2007 № 130-IV.

2.9. Департаменту жилищно-коммунального хозяйства:

2.9.1. В форме по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств» наличие непредусмотренных формой:

- наименование формы «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета»;

- наименование графы 1 «Код раздела, подраздела расходов, группы, подгруппы источников финансирования дефицита бюджета по бюджетной классификации» необходимо «Код классификации расходов бюджетов»;

- строки «Расходы (Р, Пр)» и «Источники (Гр, ПГр)».

Кроме того, при анализе данных формы установлено наличие недостатка по графе 5 «Причины изменений», а именно отражена ссылка на неактуальную версию изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации, а именно отражена ссылка на редакцию от 28.11.2018 № 457-ФЗ, следовало отражать от 27.12.2018 № 504-ФЗ.

2.9.2. Таблица № 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» заполнена не в полном объеме, а именно в графе 2 не отражены показатели, характеризующие степень результативности исполнения положений текстовых статей.

Кроме того, в таблице № 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете» в графе 2 «Результат исполнения» неверно отражена ссылка на муниципальный правовой акт, а именно: в графе «п. 17 пп.17 на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг по погребению согласно гарантированному перечню услуг по погребению, не возмещаемых за счёт государственных внебюджетных фондов и бюджетов иных уровней (2018 год)» в графе 2 указано постановление администрации города Нефтеюганска от 27.12.2018 № 178-нп «Об установлении стоимости услуг, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению на территории города Нефтеюганска». Следовало отразить ссылку на постановление администрации города Нефтеюганска от 11.12.2018 № 171-нп «Об утверждении порядка предоставления субсидии из бюджета города Нефтеюганска на возмещение недополученных доходов юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям в связи с оказанием услуг по погребению согласно гарантированному перечню услуг по погребению, не возмещаемых за счет государственных внебюджетных фондов и бюджетов иных уровней».

2.9.3. В форме ОКУД 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» в графе 1 «Наименование показателя» содержатся незаполненные данные по кодам бюджетной классификации «48110807000000000110», «481108071700000000110», «481050212103S2550 000», «48110031130151340 000», «48110031130151760 000», «481100311301D1340 000».

2.9.4. В форме по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» в графе 1 «Наименование показателя» содержатся незаполненные данные по кодам бюджетной классификации «481050212103S2550 000», «48110031130151340 000», «48110031130151760 000», «481100311301D1340 000».

2.9.5. В форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» (текстовой части) несоответствие наименований раздела 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности», форм по ОКУД: 0503161 «Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий», 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств», 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах», 0503174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале», 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства», таблицы № 5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля». А также отражение ссылки на форму по ОКУД 0503176 «Сведения по ущербу

имуществу, хищениях денежных средств и материальных ценностей», исключённой из состава бюджетной отчётности.

2.9.6. В текстовой части формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» в соответствующих разделах не отражены ссылки на:

- таблицу № 7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»;

- форму по ОКУД 0503191 «Расшифровка дебиторской задолженности по расчетам по выданным авансам».

2.9.7. В Таблице 1 «Сведения об основных направлениях деятельности» из состава формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка», неверно отражена ссылка на недействующий муниципальный правовой акт, утвердивший Положение о департаменте жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска, а именно: ссылка на решение Думы города от 29.05.2013 № 587-V.

2.10. Комитету ЗАГС:

2.10.1. В форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка»:

- в разделе 3 «Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности» содержится неверная информация о кассовых расходах в 2018 году;

- в разделе 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчётности субъекта бюджетной отчётности» указана форма по ОКУД 0503178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств», при этом в предоставленной копии годовой бюджетной отчётности за 2018 год данная форма отсутствует;

- неверное наименование формы по ОКУД 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах».

2.10.2. В форме по ОКУД 0503163 «Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств» наличие непредусмотренных формой по графе 1 «Код классификации расходов бюджетов» строк «Расходы» и «Источники финансирования».

2.10.3. В форме по ОКУД 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов» не заполнена строка «Вид имущества».

ГАБС были направлены запросы с целью пояснений по возникшим несоответствиям. Пояснения по неполному и неточному заполнению необходимых реквизитов и показателей бюджетной отчётности предоставлены в полном объёме. Кроме того, согласно представленных пояснений, несоответствия по наименованиям форм являются техническими ошибками и недоработками программного продукта «Парус», с помощью которого осуществлялась подготовка и сдача отчётности.

2.11. В ходе проверки установлено, что:

2.11.1. Департаментом муниципального имущества на забалансовый счёт 04 «Задолженность неплатежеспособных дебиторов» списана кредиторская задолженность на сумму 43 867 рублей 43 копейки.

В соответствии с пунктом 371 Приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее по тексту – Инструкция № 157н) для учёта сумм непредъявленных кредиторами требований, вытекающих из условий договора, контракта, в том числе сумм кредиторской задолженности, не подтвержденных по результатам инвентаризации кредитором, а также кредиторская задолженность, образовавшаяся в связи с переплатами в бюджет применяется забалансовый счёт 20 «Задолженность, не востребованная кредиторами».

2.11.2. Комитетом культуры и туризма в «Справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах» формы по ОКУД 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» по забалансовому счёту 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» отражены материальные ценности на сумму 3 100 рублей.

Пунктом 385 Инструкции № 157н определено, что счёт 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» предназначен для учёта форменного обмундирования, специальной одежды и иного имущества, выданного учреждением в личное пользование работникам для выполнения ими служебных (должностных) обязанностей, в целях обеспечения контроля за его сохранностью, целевым использованием и движением.

Согласно предоставленным пояснениям комитета, на вышеуказанном забалансовом счёте ведётся учёт картриджей, выданных в эксплуатацию.

В Инструкции № 157н отсутствует соответствующий забалансовый счёт учёта. При этом в соответствии с абзацем 3 пункта 332 Инструкции № 157н учреждение вправе вводить дополнительные забалансовые счета.

2.11.3. Департаментом жилищно-коммунального хозяйства по счёту бюджетного учёта 020500000 «Расчеты по доходам» не отражена сумма начисленной дебиторской задолженности по поступлениям платы за социальный и коммерческий найм жилья.

Счётной палатой неоднократно в целях правильного и полного исчисления платежей, поступающих в бюджет города, рекомендовалось учёт на счёте 020500000 «Расчеты по доходам» вести в соответствии с Инструкцией № 157н. Необходимость осуществлять учёт в соответствии с пунктом 197 Инструкции № 157н по суммам доходов, начисленных учреждением в момент возникновения требований к их плательщикам, возникающих в силу договоров, соглашений была отражена в результатах контрольного мероприятия «Проверка соблюдения порядка управления и распоряжения жилищным фондом коммерческого использования, находящимся в собственности

муниципального образования город Нефтеюганск. Анализ правильности расчёта платы за пользование жилыми помещениями жилищного фонда коммерческого использования, а также полноты и своевременности ее поступления в бюджет города», а также в заключении по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2015, 2016, 2017 годы.

В соответствии с пояснениями департамента жилищно-коммунального хозяйства для начисления суммы дохода в момент возникновения требования, необходимо актуализировать реестр муниципального жилого фонда, также реестр договоров за социальный и коммерческий найм жилья, ежемесячно проводить сверку с департаментом муниципального имущества. В связи с большим объёмом работы провести работу по актуализации реестра силами существующих штатных единиц не предоставляется возможным.

В ходе камеральной проверки оценить наличие реального объёма задолженности по плате за социальный и коммерческий найм жилья не представляется возможным.

3. В ходе проведения внешней проверки у ГАБС запрошена информация о кассовых расходах в разрезе подстатей КОСГУ 291 «Налоги, пошлины и сборы» - 296 «Иные расходы», с целью определения наличия оплаты судебных издержек, госпошлины, штрафов, пеней, недоимок, исполнительных листов, а также расходов на исполнение Решений судов. Согласно предоставленной информации, а также с учётом бюджетных ассигнований, выделенных решением Думы города от 27.12.2017 № 314-VI «О бюджете города Нефтеюганска на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (далее по тексту – решение Думы города от 27.12.2017 № 314-VI), затраты на указанные виды расходов составили в сумме 63 466 349 рублей 48 копеек. (таблица № 1, в рублях):

Таблица № 1

Главные администраторы бюджетных средств	Административные штрафы, исполнительские сборы	Судебные издержки, исполнительные листы, Решения судов	Всего
Администрация города	50 000,00	1 747 452,23	1 797 452,23
Департамент муниципального имущества		2 421 241,91	2 421 241,91
Комитет физической культуры и спорта	0,00	126 522,38	126 522,38
Департамент градостроительства и земельных отношений	407 500,00	9 735 452,85	10 142 952,85
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	6 300 000,00	42 678 180,11	48 978 180,11
Итого	6 757 500,00	56 708 849,48	63 466 349,48

При этом общая сумма бюджетных ассигнований на оплату судебных издержек, возмещение госпошлины по судебным искам, административных штрафов, исполнительских сборов составила в общей сумме 26 825 869 рублей 12 копеек.

4. Плановые показатели, отражённые в годовой бюджетной отчётности ГАБС за 2018 год, соответствовали показателям, утверждённым решением Думы города от 27.12.2017 № 314-VI, с учётом вносимых изменений в сводную бюджетную роспись. В соответствии с нормами статей 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации в сводную бюджетную роспись были внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете путём уменьшения межбюджетных трансфертов на общую сумму 16 027 387 рублей 43 копейки по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

- администрации города Нефтеюганска на сумму 2 895 447 рублей;
- департаменту образования и молодёжной политики администрации города Нефтеюганска на сумму 3 352 000 рублей;
- управлению опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска уменьшены ассигнования на сумму 922 600 рублей;
- департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска на сумму 8 857 340 рублей 43 копейки.

5. В соответствии с предоставленными сведениями о состоянии дебиторской задолженности на 01.01.2019 года имелась дебиторская задолженность по расходам в размере 1 357 640 390 рублей 25 копеек, в том числе просроченная задолженность в сумме 529 530 027 рублей 97 копеек (таблица № 2, в рублях).

Таблица № 2

Сведения о состоянии дебиторской задолженности по расходам

Наименование ГРБС	Дебиторская задолженность на 01.01.2018 г.	в том числе просроченная	Дебиторская задолженность на 01.01.2019 г.	в том числе просроченная
Дума города	558 529,16		193 300,17	
Администрация города	5 792 965,22		3 177 371,31	
Департамент финансов	537 021,06		99 884,37	
Департамент муниципального имущества	329 965 286,17	209 259 662,10	1 346 574 601,36	529 530 027,97
Департамент образования и молодёжной политики	820 029,39		800 609,03	
Комитет культуры и туризма	32 664,99		149 821,88	
Комитет физической культуры и спорта	49 335,28		452 050,51	
Управление опеки и попечительства	69 216,51		156 847,08	
Департамент градостроительства и земельных отношений	1 599 316,76		4 141 734,46	
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	3 688 203,73		1 894 170,08	
Комитет ЗАГС	130 277,44		0,00	
ИТОГО	343 242 845,71	209 259 662,10	1 357 640 390,25	529 530 027,97

В сравнении с 2017 годом дебиторская задолженность по расходам увеличилась на 1 014 397 544 рубля 54 копейки. Данное увеличение связано с несвоевременным возмещением средств от Фонда социального страхования по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре, в связи с превышением суммы выплат пособий по временной нетрудоспособности в 2018 году над

суммой начисленных страховых взносов, а также увеличением задолженности по департаменту муниципального имущества, в том числе в связи с предоплатой по муниципальному контракту на долевое участие в строительстве жилых помещений в сумме 816 786 307 рублей 20 копеек.

Общая сумма дебиторской задолженности по оплаченным взносам на участие в долевом строительстве многоквартирных домов по состоянию 01.01.2019 года составила 1 346 316 335 рублей 17 копеек, просроченная задолженность составила в сумме 529 530 027 рублей 97 копеек.

Общая дебиторская задолженность по доходам составила 3 830 002 198 рублей 41 копейка, в том числе просроченная задолженность в сумме 467 659 522 рубля 04 копейки. В сравнении с показателями на 01.01.2018 года произошло уменьшение задолженности на 121 520 489 рублей 22 копейки, увеличение просроченной задолженности на 264 303 199 рублей 40 копеек.

При этом, дебиторская задолженность по доходам от использования и реализации имущества составила 3 817 760 332 рубля 49 копеек (таблица № 3, в рублях).

Таблица № 3

Вид доходов	Дебиторская задолженность согласно формы 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»		Работа по взысканию задолженности
	Всего	в том числе просроченная	
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	700 000,00	700 000,00	Задолженность департамента муниципального имущества. Данная задолженность образовалась по перечислению доходов от АО «Нефтеюганск-Сервис», погашена в январе 2019 года.
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	365 176 834,11	225 487 831,33	Задолженность департамента муниципального имущества (далее по тексту – Департамент, ДМИ). Задолженность по аренде имущества является просроченной, так как оплата по договорам производится до 10 декабря отчетного периода. Департаментом первоначально проводится досудебный порядок урегулирования споров. Было направлено 13 уведомлений с предложением в добровольном порядке оплатить имеющуюся задолженность в части основного долга и пени. В 2018 году ДМИ принимал участие в 5-ти заседаниях рабочей группы по вопросам соби-раемости неналоговых платежей, поступающих в местный бюджет. За 2018 год эффект от произведённых мероприятий в виде поступления дохода в местный бюджет составил 1,1 млн. рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	8 256,23	3 831,03	По департаменту муниципального имущества нарушен срок оплаты физическими лицами. Договоры расторгнуты. Ведется претензионно-исковая работа. По администрации города задолженность по арендной плате является текущей.
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	3 404 165 502,46	239 723 922,82	Задолженность департамента градостроительства и земельных отношений (далее по тексту – Департамент). Данная задолженность отражена в связи с применением федерального стандарта «Аренда». В соответствии с Гражданским Кодексом департамент проводит работу по взысканию данной задолженности. Первоначально проводится претензионная работа, то есть должники приглашаются на заседание рабочей группы по собираемости неналоговых платежей, направляются уведомления в адрес арендаторов о имеющейся задолженности с предложением добровольно погасить образовавшуюся задолженность в части основного долга и пени. В случае невыполнения данного требования документы передаются для взыскания задолженности в судебном порядке. За период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года направлено 329 уведомлений о взыскании задолженности по арендной платы и пени на сумму 94 950 899 рублей 65 копеек, получено денежных средств по отправленным уведомлениям на сумму 10 259 719 рублей 78 копеек. Передано 71 дело для взыскания в судебном порядке на сумму 40 714 493 рубля 95 копеек. Проведено 9 заседаний рабочей группы по вопросу собираемости налоговых и неналоговых платежей, на которые были приглашены 28 арендаторов имеющие задолженность на общую сумму 7 841 327 рублей 87 копеек, по результатам заседаний оплачена задолженность в сумме 2 736 176 рублей 24 копейки. По исполнительным листам получено за 2018 год 1 586 182 рубля 83 копейки.
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	47 709 739,69		Задолженность департамента муниципального имущества. Задолженность по оплате договоров мены, заключенных с рассрочкой платежа на следующие периоды.
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	5 622 492,07		Задолженность департамента муниципального имущества. Задолженность по оплате договоров купли-продажи, заключенных с рассрочкой платежа на следующие периоды.
Итого	3 817 760 332,49	465 915 585,18	X

В сравнении с показателями 2017 года произошло уменьшение дебиторской задолженности на сумму 121 216 201 рубль 20 копеек, в основном по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки и имущество.

При этом, необходимо также отметить, что в соответствии с формой по ОКУД 0503173 «Сведения об изменении валюты баланса» департамента градостроительства и земельных отношений по состоянию на 01.01.2018 года произошла корректировка сумм начисленной дебиторской задолженности в сторону увеличения на сумму 3 284 323 773 рубля 12 копеек (3 485 970 368,11 - 201 646 594,99), а также перенос кредиторской задолженности в состав дебиторской задолженности на сумму 300 279 рублей 38 копеек.

В соответствии с предоставленными сведениями о состоянии кредиторской задолженности на 01.01.2019 года имелась текущая задолженность в сумме 9 586 799 рублей 78 копеек, просроченная задолженность отсутствовала (таблица № 4, в рублях).

Таблица № 4

Наименование ГРБС	Кредиторская задолженность на 01.01.2018 г.	в том числе просроченная	Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г.	в том числе просроченная
Дума города	441 971,28		6 983,34	
Администрация города	777 423,61		329 051,06	
Департамент финансов	4 393,21		3 357,09	
Департамент муниципального имущества	33 428,85		65 911,70	
Департамент образования и молодежной политики	1 384 683,35		2 652 528,01	
Комитет культуры и туризма	78 423,62		32 135,69	
Комитет физической культуры и спорта	96 201,21		333 265,23	
Управление опеки и попечительства	5 800,00		9 678,70	
Департамент градостроительства и земельных отношений	12 897 663,14		3 508 340,24	
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	1 026 842,32		2 645 548,72	
Комитет ЗАГС	59,16		0,00	
ИТОГО	16 746 889,75	0,00	9 586 799,78	0,00

В сравнении с показателями 2017 года произошло уменьшение кредиторской задолженности на 7 160 089 рублей 97 копеек. Основную сумму задолженности составляет задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев, обязательное медицинское страхование, обязательное пенсионное страхование.

Кредиторская задолженности по доходам составила 681 707 233 рубля 51 копейка, просроченная задолженность отсутствовала. В сравнении с показателями 2017 года произошло увеличение кредиторской задолженности по доходам на 654 104 345 рублей 15 копеек.

Согласно отчётности департамента финансов, основную сумму задолженности составляют остатки межбюджетных трансфертов, поступивших от Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, в сумме 678 235 157 рублей 49 копеек.

При этом, кредиторская задолженность по доходам от использования и реализации имущества составила 3 166 337 рублей 40 копеек (таблица № 5, в рублях).

Таблица № 5

Наименование кода дохода	Сумма	В том числе просроченная	Причины образования
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	106 000,00		Оплата произведена на неверно указанный код бюджетной классификации в конце отчётного периода.
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	246 157,69		Оплата арендаторами муниципального имущества ранее срока начисления.
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	2 738 892,03		Оплата по договорам мены в рассрочку ранее срока начисления.
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	75 287,68		Оплата по договорам купли-продажи в рассрочку ранее срока оплаты.
Итого дебиторской задолженности по доходам	3 166 337,40	0,00	х

6. В ходе проверки финансирования и исполнения муниципальных программ установлено, что общий объём утверждённых бюджетных назначений составил 9 124 022 601 рубль 85 копеек, исполнено в сумме 7 690 981 369 рублей 70 копеек, что составляет 84,29 %.

Причины не освоения бюджетных ассигнований отражены в разделе 2.2 заключения на годовой отчёт об исполнении бюджета города за 2018 год.

Выводы:

1. Бюджетная отчётность по департаменту градостроительства и земельных отношений для проведения внешней проверки в Счётную палату поступила с нарушением срока, установленного нормативными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения.

2. Предоставленная годовая бюджетная отчётность за 2018 год достоверна и не содержит существенных искажений. Отдельные замечания, выявленные в ходе проверки, не повлияли на достоверность бюджетной отчётности.

3. В результате внешней проверки бюджетной отчётности ГАБС за 2018

года установлены факты:

3.1. Использования бюджетных средств на оплату судебных издержек, возмещение госпошлины по судебным искам, административных штрафов, исполнительских сборов в общей сумме 26 825 869 рублей 12 копеек.

3.2. Нарушения требований Инструкции № 191н, выразившиеся в неполном и неточном заполнении необходимых реквизитов и показателей бюджетной отчётности.

3.3. Нарушения требований Инструкции № 157н:

3.3.1. Департаментом муниципального имущества на забалансовый счёт 04 «Задолженность неплатежеспособных дебиторов» списана кредиторская задолженность на сумму 43 867 рублей 43 копейки.

3.3.2. Комитетом культуры и туризма в «Справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах» формы по ОКУД 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета» по забалансовому счёту 27 «Материальные ценности, выданные в личное пользование работникам (сотрудникам)» отражены материальные ценности (картриджи, выданные в эксплуатацию) на сумму 3 100 рублей.

3.3.3. Департаментом жилищно-коммунального хозяйства по счёту бюджетного учёта 020500000 «Расчеты по доходам» не отражена сумма начисленной задолженности по поступлениям платы за социальный и коммерческий найм жилья.

Рекомендации:

1. Годовую бюджетную отчётность для проведения внешней проверки в Счётную палату предоставлять в соответствии со сроками, установленными нормативными правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения.

2. Годовую бюджетную отчётность составлять и предоставлять в соответствии с нормами и требованиями Инструкции № 191н.

3. Провести работу с разработчиком (обслуживающей организацией) программного продукта «Парус» в целях недопущения ошибок при формировании форм бюджетной отчётности.

4. Департаменту муниципального имущества и департаменту градостроительства и земельных отношений регулярно осуществлять анализ полноты и своевременности поступления арендной платы за использование имущества и аренду земельных участков, проводить работу по взысканию дебиторской задолженности.

5. Департаменту жилищно-коммунального хозяйства в целях правильного и полного исчисления платежей, поступающих в бюджет города, рекомендуем учёт на счёте 020500000 «Расчёты по доходам» организовать в соответствии с требованиями Инструкции № 157н.

6. Департаменту муниципального имущества организовать списание задолженности, неостребованной кредиторами на забалансовый счёт, в соответствии с требованиями Инструкции № 157н.

7. Комитету культуры и туризма рассмотреть вопрос о введении дополнительного забалансового счёта, не установленного требованиями Инструкции № 157н для учёта картриджей, выданных в эксплуатацию.

Сравнительный анализ исполнения доходной части бюджета за 2017-2018 годы

Наименование	2017 год							2018 год							отклонение	
	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	исполнения и уточненного плана 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 802 888 100,00	2 024 260 622,00	30,07	221 372 522,00	2 120 292 726,19	30,90	104,74	2 060 279 400,00	2 280 708 775,00	24,86	220 429 375,00	2 349 672 876,67	25,37	103,02	68 964 101,67	229 380 150,48
Налог на доходы физических лиц	1 334 788 400,00	1 511 200 000,00	22,45	176 411 600,00	1 580 831 297,95	23,04	104,61	1 571 016 000,00	1 691 853 875,00	18,44	120 237 875,00	1 744 964 125,61	18,84	103,14	53 110 250,61	164 132 827,66
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	8 648 100,00	6 857 022,00	0,10	-1 791 078,00	6 969 803,34	0,10	101,64	6 857 000,00	6 857 000,00	0,07		7 504 563,97	0,08	109,44	647 563,97	534 760,63
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	8 648 100,00	6 857 022,00	0,10	-1 791 078,00	6 969 803,34	0,10	101,64	6 857 000,00	6 857 000,00	0,07		7 504 563,97	0,08	109,44	647 563,97	534 760,63
Налоги на совокупный доход	303 940 600,00	377 958 600,00	5,61	74 018 000,00	393 826 751,50	5,74	104,20	340 281 400,00	452 957 400,00	4,94	112 676 000,00	455 995 831,34	4,92	100,67	3 038 431,34	62 169 079,84
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	187 982 000,00	275 000 000,00	4,08	87 018 000,00	283 108 829,02	4,13	102,95	231 200 000,00	343 000 000,00	3,74	111 800 000,00	347 515 164,41	3,75	101,32	4 515 164,41	64 406 335,39
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	95 000 000,00	79 000 000,00	1,17	-16 000 000,00	80 972 911,88	1,18	102,50	82 822 400,00	82 822 400,00	0,90		80 579 188,14	0,87	97,29	-2 243 211,86	-393 723,74
Единый сельскохозяйственный налог	650 000,00	650 000,00	0,01		680 913,68	0,01	104,76	650 000,00	1 526 000,00	0,02	876 000,00	1 527 230,00	0,02	100,08	1 230,00	846 316,32
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	20 308 600,00	23 308 600,00	0,35	3 000 000,00	29 004 096,92	0,42	124,69	25 609 000,00	25 609 000,00	0,28		26 374 248,79	0,28	102,99	765 248,79	-2 689 848,13
Налоги на имущество	133 705 000,00	106 425 000,00	1,58	-27 280 000,00	117 546 127,19	1,71	110,45	119 700 000,00	107 200 000,00	1,17	-12 500 000,00	119 513 017,17	1,29	111,49	12 313 017,17	1 966 889,98
Налог на имущество физических лиц	46 925 000,00	39 925 000,00	0,59	-7 000 000,00	49 114 276,23	0,72	123,02	40 000 000,00	40 000 000,00	0,44		49 772 566,51	0,54	124,43	9 772 566,51	658 290,28
Земельный налог	86 780 000,00	66 500 000,00	0,99	-20 280 000,00	68 431 850,96	1,00	102,91	79 700 000,00	67 200 000,00	0,73	-12 500 000,00	69 740 450,66	0,75	103,78	2 540 450,66	1 308 599,70
Государственная пошлина	21 806 000,00	21 820 000,00	0,32	14 000,00	21 118 746,21	0,31	96,79	21 825 000,00	21 840 500,00	0,24	15 500,00	21 695 338,58	0,23	99,34	-145 161,42	576 592,37
Государственная пошлина по делам рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судами	21 700 000,00	21 700 000,00	0,32		20 993 546,21	0,31	96,74	21 700 000,00	21 700 000,00	0,24		21 553 538,58	0,23	99,33	-146 461,42	559 992,37
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	106 000,00	120 000,00	0,00	14 000,00	125 200,00	0,00	104,33	125 000,00	140 500,00	0,00	15 500,00	141 800,00	0,00	100,93	1 300,00	16 600,00
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	289 504 733,00	407 266 648,00	6,05	117 761 915,00	463 733 260,84	6,76	113,86	352 599 740,00	434 160 712,00	4,73	81 560 972,00	475 320 436,99	5,13	109,48	41 159 724,99	11 587 176,15
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	244 950 233,00	307 970 442,00	4,57	63 020 209,00	355 557 674,86	5,18	115,45	300 150 000,00	324 481 930,00	3,54	24 331 930,00	364 581 709,78	3,94	112,36	40 099 779,78	9 024 034,92
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	1 000 000,00	8 605 700,00	0,13	7 605 700,00	8 605 743,08	0,13	100,00	2 300 000,00	10 342 928,00	0,11	8 042 928,00	14 006 983,76	0,15	135,43	3 664 055,76	5 401 240,68
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	241 550 233,00	296 387 742,00	4,40	54 837 509,00	343 850 263,18	5,01	116,01	295 450 000,00	308 912 002,00	3,37	13 462 002,00	345 413 860,50	3,73	111,82	36 501 858,50	1 563 597,32
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	100 000,00	77 000,00	0,00	-23 000,00	77 000,00	0,00	100,00	100 000,00	227 000,00	0,00	127 000,00	227 000,00	0,00	100,00		150 000,00
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	2 300 000,00	2 900 000,00	0,04	600 000,00	3 024 668,60	0,04	104,30	2 300 000,00	5 000 000,00	0,05	2 700 000,00	4 933 865,52	0,05	98,68	-66 134,48	1 909 146,92
Платежи при пользовании природными ресурсами	7 400 000,00	18 891 275,00	0,28	11 491 275,00	19 914 318,26	0,29	105,42	7 796 740,00	7 961 746,00	0,09	165 006,00	7 131 563,40	0,08	89,57	-830 182,60	-12 782 754,86

Наименование	2017 год							2018 год							отклонение	
	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	исполнения и уточненного плана 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7 400 000,00	18 891 275,00	0,28	11 491 275,00	19 914 318,26	0,29	105,42	7 796 740,00	7 961 746,00	0,09	165 006,00	7 131 563,40	0,08	89,57	-830 182,60	-12 782 754,86
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	534 500,00	4 708 532,00	0,07	4 174 032,00	5 037 182,03	0,07	106,98	892 900,00	11 988 247,00	0,13	11 095 347,00	12 287 130,64	0,13	102,49	298 883,64	7 249 948,61
Доходы от оказания платных услуг (работ)	434 500,00	305 663,00	0,00	-128 837,00	324 462,65	0,00	106,15	436 200,00	302 700,00	0,00	-133 500,00	173 400,00	0,00	57,28	-129 300,00	-151 062,65
Доходы от компенсации затрат государства	100 000,00	4 402 869,00	0,07	4 302 869,00	4 712 719,38	0,07	107,04	456 700,00	11 685 547,00	0,13	11 228 847,00	12 113 730,64	0,13	103,66	428 183,64	7 401 011,26
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	22 000 000,00	30 908 349,00	0,46	8 908 349,00	33 538 585,45	0,49	108,51	15 800 000,00	50 895 826,00	0,55	35 095 826,00	51 733 505,55	0,56	101,65	837 679,55	18 194 920,10
Доходы от продажи квартир	2 000 000,00	11 622 000,00	0,17	9 622 000,00	13 924 140,56	0,20	119,81	3 800 000,00	25 475 826,00	0,28	21 675 826,00	26 024 973,36	0,28	102,16	549 147,36	12 100 832,80
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	10 000 000,00	10 890 000,00	0,16	890 000,00	11 218 996,19	0,16	103,01	2 000 000,00	15 420 000,00	0,17	13 420 000,00	15 704 463,78	0,17	101,84	284 463,78	4 485 467,59
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	10 000 000,00	8 395 449,00	0,12	-1 604 551,00	8 395 448,70	0,12	100,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,11		10 004 068,41	0,11	100,04	4 068,41	1 608 619,71
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	14 620 000,00	44 783 080,00	0,67	30 163 080,00	48 666 571,70	0,71	108,67	27 960 100,00	38 832 963,00	0,42	10 872 863,00	40 503 081,40	0,44	104,30	1 670 118,40	-8 163 490,30
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о налогах и сборах, предусмотренные статьями 116, 119.1, 119.2, пунктами 1 и 2 статьи 120, статьями 125, 126, 126.1, 128, 129, 129.1, 129.4, 132, 133, 134, 135, 135.1, 135.2 Налогового кодекса Российской Федерации	560 000,00	560 000,00	0,01		998 699,18	0,01	178,34	560 000,00	920 000,00	0,01	360 000,00	1 062 149,83	0,01	115,45	142 149,83	63 450,65
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области налогов и сборов, предусмотренные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях	80 000,00	80 000,00	0,00		92 159,13	0,00	115,20	80 000,00	80 000,00	0,00		70 664,83	0,00	88,33	-9 335,17	-21 494,30
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт	1 425 000,00	1 425 000,00	0,02		478 128,85	0,01	33,55		101 000,00	0,00	101 000,00	98 544,38	0,00	97,57	-2 455,62	-379 584,47
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции	1 300 000,00	1 520 000,00	0,02	220 000,00	1 513 754,43	0,02	99,54	1 750 000,00	2 100 000,00	0,02	350 000,00	1 542 865,15	0,02	73,47	-557 134,85	29 110,72
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота табачной продукции	10 000,00	10 000,00	0,00					10 000,00	10 000,00	0,00					-10 000,00	
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о недрах		339 550,00			339 542,94				180 000,00	0,00	180 000,00	180 155,57	0,00	100,09	155,57	-159 387,37
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства об охране и использовании животного мира	165 000,00	61 277,00	0,00	-103 723,00	63 286,80	0,00	103,28	202 000,00	20 100,00	0,00	-181 900,00	21 586,00	0,00	107,39	1 486,00	-41 700,80
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области охраны окружающей среды	1 480 000,00	3 355 820,00	0,05	1 875 820,00	4 244 819,84	0,06	126,49	1 525 000,00	9 395 000,00	0,10	7 870 000,00	9 954 254,33	0,11	105,95	559 254,33	5 709 434,49
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства	150 000,00	255 000,00	0,00	105 000,00	260 000,00	0,00	101,96	100 000,00	100 000,00	0,00		152 444,71	0,00	152,44	52 444,71	-107 555,29

Наименование	2017 год							2018 год							отклонение	
	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	исполнения и уточненного плана 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	500 000,00	1 625 000,00	0,02	1 125 000,00	1 565 129,24	0,02	96,32	1 520 000,00	1 090 000,00	0,01	-430 000,00	807 630,00	0,01	74,09	-282 370,00	-757 499,24
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования местного значения городских округов	800 000,00	4 000 000,00	0,06	3 200 000,00	2 959 761,50	0,04	73,99	2 500 000,00	35 000,00	0,00	-2 465 000,00	35 000,00	0,00	100,00		-2 924 761,50
Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозку тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских округов	1 320 000,00	9 500 000,00	0,14	8 180 000,00	11 880 459,19	0,17	125,06	6 000 000,00	7 500 000,00	0,08	1 500 000,00	8 557 489,49	0,09	114,10	1 057 489,49	-3 322 969,70
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях	600 000,00	1 202 199,00	0,02	602 199,00	1 853 868,77	0,03	154,21	925 000,00	1 703 600,00	0,02	778 000,00	1 592 323,39	0,02	93,50	-110 676,61	-261 545,38
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов		411 180,00			491 188,13				213 000,00	0,00	213 000,00	213 000,00	0,00	100,00		-278 188,13
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов	6 230 000,00	14 938 054,00	0,22	8 708 054,00	17 037 948,70	0,25	114,06	8 788 100,00	14 585 863,00	0,16	5 797 763,00	15 403 843,17	0,17	105,61	817 980,17	-1 634 105,53
Прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения		5 500 000,00	0,08	5 500 000,00	4 887 825,00	0,07		4 000 000,00	800 000,00	0,01	-3 200 000,00	811 130,55	0,01	101,39	11 130,55	-4 076 694,45
Прочие неналоговые доходы		4 970,00	0,00	-4 970,00	1 018 928,54	0,01	20 501,58					-916 553,78	-0,01		-916 553,78	-1 935 482,32
Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов					1 013 958,54	0,01						-916 553,78	-0,01		-916 553,78	-1 930 512,32
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов		4 970,00	0,00	4 970,00	4 970,00	0,00	100,00									-4 970,00
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	3 800 786 800,00	4 300 470 490,17	63,88	499 683 690,17	4 278 685 917,79	62,35	99,49	4 154 032 200,00	6 460 823 841,85	70,41	2 306 791 641,85	6 436 877 876,88	69,50	99,63	-23 945 964,97	2 158 191 959,09
Дополни бюджетной системы Российской Федерации	741 637 606,00	820 362 400,00	12,19	78 724 800,00	820 362 400,00	11,95	100,00	757 578 500,00	789 312 300,00	8,60	31 733 800,00	789 312 300,00	8,52	100,00		-31 050 100,00
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	408 135 600,00	457 837 435,32	6,80	49 701 835,32	438 585 165,22	6,39	95,79	562 737 600,00	2 037 701 983,00	22,21	1 474 964 383,00	2 027 096 268,40	21,89	99,48	-10 605 714,60	1 588 511 103,18
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 648 689 900,00	2 717 872 842,85	40,37	69 182 942,85	2 715 969 184,46	39,58	99,93	2 831 470 600,00	2 933 020 055,85	31,97	1 01 549 455,85	2 919 774 711,46	31,52	99,55	-13 245 344,39	203 805 527,00
Иные межбюджетные трансферты	2 323 700,00	35 849 412,00	0,53	33 525 712,00	35 705 617,37	0,52	99,60	2 222 500,00	42 303 976,00	0,46	40 081 476,00	42 233 322,39	0,46	99,83	-70 653,61	6 527 705,02
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов		290 526 350,00	4,32	290 526 350,00	290 041 500,00	4,23	99,83	23 000,00	685 377 930,00	7,47	685 354 930,00	685 377 909,19	7,40	100,00	-20,81	395 336 409,19
Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет		276 505,00	0,00	276 505,00	276 504,90	0,00	100,00		110 170,00	0,00	110 170,00	110 169,05	0,00	100,00	-0,95	-166 335,85
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, из бюджетов городских округов				-22 254 455,00	-22 254 454,16	-0,32	100,00		-27 802 573,00	-0,29	-27 002 573,00	-27 026 803,61	-0,29	100,00	-24 230,61	-4 772 349,45
ИТОГО ДОХОДОВ	5 893 179 633,00	6 731 997 760,17	100,00	838 818 127,17	6 862 711 904,82	100,00	101,94	6 566 911 340,00	9 175 693 328,85	100,00	2 608 781 988,85	9 261 871 190,54	100,00	100,94	86 177 861,69	2 399 159 285,72

Информация об использовании дотаций, субвенций, субсидий и межбюджетных трансфертов за 2018 год

(руб.)												
Наименование	Остаток на 01.01.2018 г.	Поступили остатки прошлых лет	Возвращены в округ остатки	Сумма восстановленного неиспользованного остатка прошлых лет	Первоначальный план	Уточненный план департамента финансов	Изменение плановых назначений (гр 7-гр 6)	Фактически поступило в бюджет	Не поступило (гр 7-гр 9)	Израсходовано	Отклонение (гр 9+гр 5-гр 11)	Остаток на 01.01.2019 г. (гр 2+гр 3-гр 4+гр 5+гр 9-гр 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Субвенции												
Субвенции на социальную поддержку отдельных категорий обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам					87 833 000,00	88 607 300,00	774 300,00	88 607 300,00	0,00	85 232 749,88	3 374 550,12	3 374 550,12
Субвенции на предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	10 804 066,85		10 804 066,85		43 755 500,00	47 558 707,85	3 803 207,85	47 558 707,85	0,00	1 750 221,00	45 808 486,85	45 808 486,85
Субвенции для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий в области образования	15,70		15,70		2 465 043 300,00	2 558 703 900,00	93 660 600,00	2 552 962 093,00	5 741 807,00	2 490 659 988,70	62 302 104,30	62 302 104,30
Субвенции на осуществление полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав					9 576 600,00	9 934 800,00	358 200,00	9 934 800,00	0,00	9 840 579,85	94 220,15	94 220,15
Субвенции на осуществление деятельности по опеке и попечительству	117 280,12	17 206,51	117 864,99		32 088 300,00	32 304 700,00	216 400,00	32 304 670,00	30,00	32 166 505,58	138 164,42	154 786,06
Субвенции на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния		111 264,90	111 264,90		10 685 800,00	10 551 753,00	-134 047,00	10 551 753,00	0,00	10 372 215,96	179 537,04	179 537,04
Субвенции на предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям					22 998 000,00	22 998 000,00	0,00	22 504 395,00	493 605,00	22 417 274,46	87 120,54	87 120,54
Субвенции на осуществление полномочий по созданию и обеспечению деятельности административных комиссий					4 413 500,00	4 578 900,00	165 400,00	4 578 900,00	0,00	4 568 217,19	10 682,81	10 682,81
Субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования					78 751 000,00	78 700 000,00	-51 000,00	73 217 262,90	5 482 737,10	73 216 905,13	357,77	357,77
Субвенции на осуществление полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности автономного округа					521 400,00	521 400,00	0,00	521 400,00	0,00	521 400,00	0,00	0,00
Субвенции на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей в том числе в этнической среде					22 267 000,00	22 290 000,00	23 000,00	21 686 956,33	603 043,67	21 686 956,33	0,00	0,00
Субвенции на обеспечение дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей					391 000,00	0,00	-391 000,00		0,00		0,00	0,00
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда					3 639 800,00	3 777 700,00	137 900,00	3 688 681,00	89 019,00	3 674 735,78	13 945,22	13 945,22
Субвенции на поддержку растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства					20 000,00	18 300,00	-1 700,00	18 250,00	50,00	18 250,00	0,00	0,00
Субвенции на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства					28 300 000,00	35 861 100,00	7 561 100,00	35 861 099,00	1,00	35 861 098,92	0,08	0,08
Субвенции на поддержку малых форм хозяйствования						820 200,00	820 200,00	820 192,00	8,00	820 191,50	0,50	0,50

Субвенции на реализацию полномочий, указанных в пунктах 3.1, 3.2 статьи 2 Закона ХМАО-Югры от 31 марта 2009 года № 36-оз "О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований ХМАО-Югры отдельными государственными полномочиями для обеспечения жилыми помещениями отдельных категорий граждан, определенных федеральным законодательством"					32 000,00	29 700,00	-2 300,00	29 700,00	0,00	29 700,00	0,00	0,00
Субвенции на организацию осуществления мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре					7 566 800,00	4 014 600,00	-3 552 200,00	3 703 709,91	310 890,09	3 703 709,91	0,00	0,00
Субвенции на проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных					918 000,00	926 000,00	8 000,00	505 127,30	420 872,70	505 127,30	0,00	0,00
Субвенции на осуществление отдельных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по организации деятельности по обращению с твердыми коммунальными отходами					197 500,00	205 000,00	7 500,00	197 500,00	7 500,00	197 500,00	0,00	0,00
Субвенции на возмещение недополученных доходов организациям, осуществляющим реализацию электрической энергии населению и приравненным к нему категориям потребителей в зоне децентрализованного электроснабжения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по социально ориентированным тарифам и сжиженного газа по социально ориентированным розничным ценам					636 400,00	399 500,00	-236 900,00	371 519,17	27 980,83	371 519,17	0,00	0,00
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах"					11 738 300,00	5 233 248,00	-6 505 052,00	5 233 248,00	0,00	5 233 248,00	0,00	0,00
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации"						2 568 726,00	2 568 726,00	2 568 726,00	0,00	2 568 726,00	0,00	0,00
Субвенции бюджетам на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов"						2 319 121,00	2 319 121,00	2 319 121,00	0,00	2 319 121,00	0,00	0,00
Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции РФ					97 400,00	97 400,00	0,00	29 600,00	67 800,00	29 600,00	0,00	0,00
Итого субвенций	10 921 362,67	128 471,41	11 033 212,44	0,00	2 831 470 600,00	2 933 020 055,85	101 549 455,85	2 919 774 711,46	13 245 344,39	2 807 765 541,66	112 009 169,80	112 025 791,44
Субсидии												
Субсидии на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения					91 720 900,00	75 658 600,00	-16 062 300,00	73 053 263,69	2 605 336,31	73 053 263,69	0,00	0,00
Субсидии на создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми, содержания детей в частных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования, расположенных на территориях муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры					8 640 000,00	9 360 000,00	720 000,00	9 339 000,00	21 000,00	9 339 000,00	0,00	0,00
Субсидии на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся					76 292 500,00	76 060 200,00	-232 300,00	73 659 018,80	2 401 181,20	73 402 169,70	256 849,10	256 849,10
Субсидии на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях					11 564 100,00	11 564 100,00	0,00	11 563 747,51	352,49	11 563 747,51	0,00	0,00

Субсидии на развитие сферы культуры в муниципальных образованиях автономного округа					1 392 700,00	1 392 662,61	-37,39	1 392 662,61	0,00	1 392 662,61	0,00	0,00
Субсидии на поддержку отрасли культуры					241 300,00	241 337,39	37,39	241 337,39	0,00	241 337,39	0,00	0,00
Субсидии на частичное обеспечение повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики"					147 002 400,00	199 282 900,00	52 280 500,00	199 282 900,00	0,00	199 282 900,00	0,00	0,00
Субсидии на софинансирование расходов муниципальных образований по обеспечению учащихся спортивных школ спортивным оборудованием, экипировкой и инвентарем, проведению тренировочных сборов и участию в соревнованиях					2 798 000,00	2 819 000,00	21 000,00	2 819 000,00	0,00	2 819 000,00	0,00	0,00
Субсидии на реализацию полномочий в области строительства градостроительной деятельности и жилищных отношений					83 623 200,00	1 578 499 900,00	1 494 876 700,00	1 573 201 474,49	5 298 425,51	1 008 883 539,36	564 317 935,13	564 317 935,13
Субсидии на строительство объектов инженерной инфраструктуры на территориях, предназначенных для жилищного строительства					8 431 400,00		-8 431 400,00		0,00		0,00	0,00
Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей					1 426 900,00	1 317 897,00	-109 003,00	1 317 897,00	0,00	1 317 897,00	0,00	0,00
Субсидии на создание условий для деятельности народных дружин					92 000,00	92 000,00	0,00	91 649,80	350,20	91 649,80	0,00	0,00
Субсидии на компенсацию выпадающих доходов ресурсоснабжающим организациям, связанных с установлением экономически обоснованного тарифа на услуги по транспортировке газа по магистральному газопроводу в условиях ограничения роста платы граждан за коммунальные услуги		1 505 497,94	1 505 497,94		49 196 300,00	39 580 400,00	-9 615 900,00	39 580 318,89	81,11	39 580 318,89	0,00	0,00
Субсидии на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса					50 292 900,00		-50 292 900,00		0,00		0,00	0,00
Субсидии на реконструкцию, расширение, модернизацию строительство и капитальный ремонт объектов коммунального комплекса	10 780 333,03		10 780 333,03			10 780 000,00	10 780 000,00	10 613 769,51	166 230,49	10 613 769,51	0,00	0,00
Субсидия на поддержку творческой деятельности и укрепления материально-технической базы муниципальных театров, муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек						1 000 000,43	1 000 000,43	1 000 000,43	0,00	1 000 000,43	0,00	0,00
Субсидии на поддержку малого и среднего предпринимательства	3 683 529,44	24 230,76	3 707 760,20			9 775 500,00	9 775 500,00	9 662 742,71	112 757,29	9 662 742,71	0,00	0,00
Субсидии на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды					30 023 000,00	20 277 485,57	-9 745 514,43	20 277 485,57	0,00	20 277 485,57	0,00	0,00
Итого субсидий	14 463 862,47	1 529 728,70	15 993 591,17	0,00	562 737 600,00	2 037 701 983,00	1 474 964 383,00	2 027 096 268,40	10 605 714,60	1 462 521 484,17	564 574 784,23	564 574 784,23
Иные межбюджетные трансферты												
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий содействие трудоустройству граждан					1 897 500,00	2 016 464,00	118 964,00	2 015 903,56	560,44	2 015 903,56	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа - Югры						8 121 812,00	8 121 812,00	8 121 804,41	7,59	8 121 804,41	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на организацию проведения единого государственного экзамена					325 000,00	162 000,00	-163 000,00	162 000,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по поддержке российского казачества						900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на реализацию проекта, признанного победителем конкурсного отбора образовательных организаций имеющих статус региональных инновационных площадок						600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на оказание государственной поддержки системы дополнительного образования детей						815 900,00	815 900,00	745 814,42	70 085,58	745 814,42	0,00	0,00

Иные межбюджетные трансферты победителям конкурсов муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры в области создания условий для деятельности народных дружин						80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий по проведению смотров-конкурсов в сфере физической культуры и спорта						127 500,00	127 500,00	127 500,00	0,00	127 500,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты, передаваемые для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня (из резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа - Югры на повышение минимального размера оплаты труда)						29 480 300,00	29 480 300,00	29 480 300,00	0,00	27 845 718,18	1 634 581,82	1 634 581,82
Итого иных межбюджетных трансфертов	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 500,00	42 303 976,00	8 077 776,00	42 233 322,39	568,03	40 598 740,57	1 634 581,82	1 634 581,82
Дотации												
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности					723 109 300,00	723 109 300,00	0,00	723 109 300,00	0,00	723 109 300,00	0,00	0,00
Дотации на поощрение за достижение наиболее высоких показателей качества организации осуществления бюджетного процесса в муниципальных образованиях автономного округа						20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00
Дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества бюджетного планирования доходов в городских округах и муниципальных районах Ханты-Мансийского автономного округа-Югры						11 733 800,00	11 733 800,00	11 733 800,00	0,00	11 733 800,00	0,00	0,00
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов					34 469 200,00	34 469 200,00	0,00	34 469 200,00	0,00	34 469 200,00	0,00	0,00
Итого дотаций	0,00	0,00	0,00	0,00	757 578 500,00	789 312 300,00	31 733 800,00	789 312 300,00	0,00	789 312 300,00	0,00	0,00
ВСЕГО	25 385 225,14	1 658 200,11	27 026 803,61	0,00	4 154 009 200,00	5 802 338 314,85	1 616 325 414,85	5 778 416 602,25	23 851 627,02	5 100 198 066,40	678 218 535,85	678 235 157,49

Сравнительный анализ исполнения расходной части бюджета по разделам, подразделам за 2017-2018 годы

Раздел, подраздел	Наименование показателя	2017 год						2018 год						отклонение	
		Первоначальный план, руб.	Уточненный план по сводной бюджетной росписи, руб.	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план по сводной бюджетной росписи, руб.	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	уточненного плана и исполнения 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
0100	Общегосударственные вопросы	600 997 600,00	616 773 631,00	15 775 971,00	607 294 039,50	9,11	98,46	621 988 140,00	659 950 060,00	37 961 920,00	636 233 624,72	8,13	96,41	23 716 435,28	28 939 585,22
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	5 194 800,00	5 558 164,00	363 364,00	5 537 045,73	0,08	99,62	5 354 500,00	5 583 585,00	229 085,00	5 582 919,57	0,07	99,99	665,43	45 873,84
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	39 842 600,00	32 345 648,00	-7 496 952,00	32 253 935,24	0,48	99,72	28 665 300,00	30 614 919,00	1 949 619,00	30 441 280,37	0,39	99,43	173 638,63	-1 812 654,87
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	166 641 740,00	170 933 719,00	4 291 979,00	169 899 417,80	2,55	99,39	180 101 940,00	184 585 601,00	4 483 661,00	182 161 245,71	2,33	98,69	2 424 355,29	12 261 827,91
0105	Судебная система	0,00	16 700,00	16 700,00	16 690,00	0,00	99,94	97 400,00	97 400,00	0,00	29 600,00	0,00	30,39	67 800,00	12 910,00
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	77 958 500,00	76 805 335,00	-1 153 165,00	76 547 740,16	1,15	99,66	75 367 900,00	80 300 180,00	4 932 280,00	79 759 200,10	1,02	99,33	540 979,90	3 211 459,94
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,00	3 009 657,00	3 009 657,00	3 009 657,00	0,05	100,00	0,00	2 115 793,00	2 115 793,00	2 115 793,00	0,03	100,00	0,00	-893 864,00
0111	Резервные фонды	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	7 350 043,00	2 350 043,00	0,00	0,00	0,00	7 350 043,00	0,00
0113	Другие общегосударственные вопросы	306 360 020,00	323 104 408,00	16 744 388,00	320 029 553,57	4,80	99,05	327 401 100,00	349 302 539,00	21 901 439,00	336 143 585,97	4,30	96,23	13 158 953,03	16 114 032,40
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	42 402 500,00	45 709 768,00	3 307 268,00	42 489 865,28	0,64	92,96	46 305 415,00	57 381 256,00	11 075 841,00	54 317 707,26	0,69	94,66	3 063 548,74	11 827 841,98
0304	Органы юстиции	15 091 900,00	15 589 680,00	497 780,00	15 588 714,13	0,23	99,99	10 685 800,00	14 425 271,00	3 739 471,00	14 126 181,05	0,18	97,93	299 089,95	-1 462 533,08
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	22 439 700,00	22 861 147,00	421 447,00	21 731 528,72	0,33	95,06	32 332 615,00	38 009 432,00	5 676 817,00	35 419 294,96	0,45	93,19	2 590 137,04	13 687 766,24
0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	4 870 900,00	7 258 941,00	2 388 041,00	5 169 622,43	0,08	71,22	3 287 000,00	4 946 553,00	1 659 553,00	4 772 231,25	0,06	96,48	174 321,75	-397 391,18
0400	Национальная экономика	525 849 035,00	656 020 272,00	130 171 237,00	618 034 149,22	9,27	94,21	647 116 919,00	722 964 004,00	75 847 085,00	668 306 786,05	8,54	92,44	54 657 217,95	50 272 636,83
0401	Общэкономические вопросы	1 898 700,00	1 724 878,00	-173 822,00	1 724 876,65	0,03	100,00	1 897 500,00	2 016 464,00	118 964,00	2 015 903,56	0,03	99,97	560,44	291 026,91
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	35 430 600,00	37 725 884,00	2 295 284,00	37 704 882,68	0,57	99,94	32 738 000,00	41 125 600,00	8 387 600,00	40 338 330,84	0,52	98,09	787 269,16	2 633 448,16
0407	Лесное хозяйство							0,00	286 209,00	286 209,00	286 209,29	0,00	100,00	0,71	286 208,29
0408	Транспорт	173 320 480,00	223 205 420,00	49 884 940,00	208 358 617,76	3,12	93,35	189 764 420,00	228 415 195,00	38 650 775,00	227 091 451,09	2,90	99,42	1 323 743,91	18 732 833,33
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	263 184 900,00	314 662 501,00	51 477 601,00	302 780 731,34	4,54	96,22	341 531 112,00	343 799 471,00	2 268 359,00	305 462 039,61	3,90	88,85	38 337 431,39	2 681 308,27
0410	Связь и информатика	0,00	14 106 495,00	14 106 495,00	13 387 075,29	0,20	94,90	17 260 700,00	24 564 547,00	7 303 847,00	21 826 189,70	0,28	88,85	2 738 357,30	8 439 114,41
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	52 014 355,00	64 595 094,00	12 580 739,00	54 077 965,50	0,81	83,72	63 925 187,00	82 756 518,00	18 831 331,00	71 286 662,96	0,91	86,14	11 469 855,04	17 208 697,46
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	434 331 195,00	887 430 900,30	453 099 705,30	725 323 185,56	10,87	81,73	573 803 230,00	1 871 026 697,57	1 297 223 467,57	1 594 609 327,82	20,38	85,23	276 417 369,75	869 286 142,26
0501	Жилищное хозяйство	80 020 795,00	108 602 156,00	28 581 361,00	92 030 783,21	1,38	84,74	71 468 400,00	1 103 769 959,00	1 032 301 559,00	1 067 158 535,96	13,64	96,68	30 611 423,04	975 127 752,75
0502	Коммунальное хозяйство	71 347 100,00	336 425 412,00	265 078 312,00	247 408 581,96	3,71	73,54	126 313 330,00	393 980 834,00	267 667 504,00	204 435 128,95	2,61	51,89	189 555 705,05	-42 983 453,01
0503	Благоустройство	161 883 500,00	115 179 390,30	-46 704 109,70	115 295 890,30	3,93	83,24	249 668 900,00	230 020 288,57	-19 648 611,43	184 574 892,17	2,36	80,24	45 445 396,40	-77 773 918,47
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	121 679 800,00	127 222 942,00	6 144 142,00	123 535 009,75	1,85	97,10	126 352 600,00	143 255 616,00	16 903 016,00	138 450 770,74	1,77	96,65	4 804 845,26	14 915 760,99
0600	Охрана окружающей среды	65 900,00	65 900,00	0,00	65 900,00	0,00	100,00	197 500,00	205 000,00	7 500,00	197 500,00	0,00	96,34	7 500,00	131 600,00
0605	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	65 900,00	65 900,00	0,00	65 900,00	0,00	100,00	197 500,00	205 000,00	7 500,00	197 500,00	0,00	96,34	7 500,00	131 600,00
0700	Образование	3 588 896 904,00	3 804 081 794,00	215 184 830,00	3 741 242 015,06	56,09	98,35	3 596 151 590,00	4 235 279 758,00	639 128 168,00	3 960 267 048,46	50,61	93,51	278 012 709,54	219 025 033,40
0701	Дошкольное образование	869 117 900,00	974 467 823,00	105 349 923,00	956 460 941,62	14,34	98,15	1 000 559 950,00	1 134 152 980,00	133 593 030,00	1 057 121 415,91	13,51	93,21	77 031 573,09	100 660 474,29
0702	Общее образование	1 945 421 041,00	2 048 021 347,00	102 600 306,00	2 008 478 042,96	30,11	98,07	2 071 188 412,00	2 189 086 250,00	117 897 838,00	2 058 883 240,95	26,31	94,05	130 203 009,05	50 405 197,99
0703	Дополнительное образование детей	577 019 225,00	581 552 165,00	4 532 940,00	578 656 386,73	8,68	99,50	581 386 470,00	688 855 682,00	374 947 212,00	628 247 151,38	8,03	91,20	60 608 530,62	49 590 764,65
0707	Молодежная политика	80 253 798,00	82 170 459,00	1 916 661,00	81 323 225,83	1,22	98,97	91 741 358,00	99 699 790,00	7 958 432,00	94 005 382,86	1,20	94,29	5 694 407,14	12 682 157,03
0709	Другие вопросы в области образования	117 085 000,00	117 870 000,00	785 000,00	116 323 417,92	1,74	98,69	118 753 400,00	123 485 047,00	4 731 647,00	122 009 857,36	1,56	98,81	1 475 189,64	5 686 439,44
0800	Культура, кинематография	283 366 197,00	378 579 350,00	95 213 153,00	376 292 257,85	5,64	99,40	403 090 686,00	432 244 233,43	29 153 547,43	390 822 558,79	4,99	90,42	41 421 674,64	14 530 300,94
0801	Культура	259 541 897,00	352 053 197,00	92 511 300,00	350 247 646,30	5,25	99,49	379 959 586,00	408 585 959,43	28 626 373,43	367 503 591,14	4,70	89,95	41 082 368,29	17 255 944,84
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	23 824 300,00	26 526 153,00	2 701 853,00	26 044 611,55	0,39	98,18	23 131 100,00	23 658 274,00	527 174,00	23 318 967,65	0,30	98,57	339 306,35	-2 725 643,90
0900	Здравоохранение	7 563 500,00	23 829 220,00	16 265 720,00	23 087 356,51	0,35	96,89	7 566 800,00	4 093 388,00	-3 473 412,00	3 719 472,30	0,05	90,87	373 915,70	-19 367 884,21
0909	Другие вопросы в области здравоохранения	7 563 500,00	23 829 220,00	16 265 720,00	23 087 356,51	0,35	96,89	7 566 800,00	4 093 388,00	-3 473 412,00	3 719 472,30	0,05	90,87	373 915,70	-19 367 884,21
1000	Социальная политика	255 413 728,00	236 368 746,87	-19 044 981,13	221 986 471,34	3,33	93,92	232 642 123,00	938 393 745,85	705 751 622,85	255 301 122,20	3,26	27,21	683 092 623,65	33 314 650,86

Раздел, подраздел	Наименование показателя	2017 год						2018 год						отклонение	
		Первоначальный план, руб.	Уточненный план по сводной бюджетной росписи, руб.	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план по сводной бюджетной росписи, руб.	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	уточненного плана и исполнения 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1001	Пенсионное обеспечение	5 065 200,00	5 825 431,00	760 231,00	5 818 596,21	0,09	99,88	6 229 700,00	6 270 336,00	40 636,00	6 270 335,89	0,08	100,00	0,11	451 739,68
1003	Социальное обеспечение населения	56 437 528,00	55 768 569,02	-668 958,98	52 619 181,26	0,79	94,35	52 405 623,00	754 430 764,00	702 025 141,00	123 257 200,76	1,58	16,34	631 173 563,24	70 638 019,50
1004	Охрана семьи и детства	161 431 700,00	142 918 334,85	-18 513 365,15	132 029 662,81	1,98	92,38	141 527 500,00	145 330 707,85	3 803 207,85	93 550 495,46	1,20	64,37	51 780 212,39	-38 479 167,35
1006	Другие вопросы в области социальной политики	32 479 300,00	31 856 412,00	-622 888,00	31 519 031,06	0,47	98,94	32 479 300,00	32 361 938,00	-117 362,00	32 223 090,09	0,41	99,57	138 847,91	704 059,03
1100	Физическая культура и спорт	199 765 776,00	280 621 871,00	80 856 095,00	279 826 577,11	4,20	99,72	517 780 709,00	309 624 613,00	-208 156 096,00	226 617 809,59	2,90	73,19	83 006 803,41	-53 208 767,52
1101	Физическая культура	172 332 500,00	243 371 745,00	71 039 245,00	242 639 595,19	3,64	99,70	497 104 938,00	288 642 798,00	-208 462 140,00	205 782 356,36	2,63	71,29	82 860 441,64	-36 857 238,83
1102	Массовый спорт	9 057 076,00	19 217 926,00	10 160 850,00	19 192 006,55	0,29	99,87	2 561 371,00	2 561 371,00	0,00	2 462 100,23	0,03	96,12	99 270,77	-16 729 906,32
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	18 376 200,00	18 032 200,00	-344 000,00	17 994 975,37	0,27	99,79	18 114 400,00	18 420 444,00	306 044,00	18 373 353,00	0,23	99,74	47 091,00	378 377,63
1200	Средства массовой информации	34 138 500,00	34 179 397,00	40 897,00	34 179 330,12	0,51	100,00	36 017 900,00	35 652 188,00	-365 712,00	35 271 347,43	0,45	98,93	380 840,57	1 092 017,31
1201	Телевидение и радиовещание	20 054 500,00	20 095 397,00	40 897,00	20 095 397,00	0,30	100,00	21 402 600,00	20 984 984,00	-417 616,00	20 904 495,05	0,27	99,62	80 488,95	809 098,05
1202	Периодическая печать и издательства	14 084 000,00	14 084 000,00	0,00	14 083 933,12	0,21	100,00	14 615 300,00	14 667 204,00	51 904,00	14 366 852,38	0,18	97,95	300 351,62	282 919,26
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	2 600 000,00	0,00	-2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00	0,00	-863 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	2 600 000,00	0,00	-2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00	0,00	-863 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого		5 975 390 955,00	6 963 660 850,17	988 269 895,17	6 669 821 147,55	100,00	95,78	6 683 534 012,00	9 266 814 943,85	2 583 290 931,85	7 825 664 304,62	100,00	84,45	1 441 150 639,23	1 155 843 157,07

Сравнительный анализ исполнения расходной части бюджета за 2017-2018 годы

Наименование показателя	Вед	Поясн.	2017 год					2018 год					итоговые данные		
			1	2	3	4	5	успешный вес в общей сумме расходов, %	Исчисление план, руб.	Исчисление факт, руб.	успешный вес в общей сумме расходов, руб.	успешный вес в общей сумме расходов, %	Исчисление план, руб.	Исчисление факт, руб.	успешный вес в общей сумме расходов, %
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		62 066 400,00	56 602 281,00	0,91	-8 464 119,00	56 602 281,00	0,91	52 082 400,00	56 780 087,00	0,91	0,00	1 097 687,00	56 094 384,00	0,91
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	303 364,00	0,00	303 364,00	303 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		39 812 660,00	32 213 048,00	0,81	-7 599 612,00	32 213 048,00	0,81	28 603 300,00	30 614 910,00	0,81	0,00	1 940 610,00	30 441 280,00	0,81
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		22 063 860,00	22 154 035,00	0,95	1 090 175,00	22 154 035,00	0,95	22 780 300,00	24 074 405,00	0,95	0,00	1 284 005,00	23 887 274,00	0,95
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	379 234,00	0,00	379 234,00	379 234,00	0,00	1 067 600,00	1 310 630,00	0,00	0,00	0,00	1 067 600,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		306 896 640,00	294 570 681,00	0,96	-37 677 044,00	294 570 681,00	0,96	391 126 240,00	433 767 129,00	0,96	0,00	42 638 889,00	435 803 896,00	0,96
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		5 124 800,00	5 194 800,00	0,00	0,00	5 194 800,00	0,00	5 124 800,00	5 194 800,00	0,00	0,00	0,00	5 194 800,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		166 641 740,00	170 033 719,00	2,45	4 291 979,00	169 889 417,00	2,45	180 201 840,00	184 585 661,00	2,45	0,00	4 383 821,00	184 585 661,00	2,45
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	16 200,00	0,00	16 200,00	16 200,00	0,00	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00	16 200,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	3 000 657,00	0,00	3 000 657,00	3 000 657,00	0,00	0,00	3 000 657,00	0,00	0,00	0,00	3 000 657,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		132 037 300,00	141 319 623,00	2,00	9 082 323,00	140 169 976,00	2,00	145 662 000,00	152 338 435,00	2,00	0,00	6 676 435,00	148 813 752,00	2,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	15 257 794,00	0,00	15 257 794,00	15 257 794,00	0,00	0,00	15 257 794,00	0,00	0,00	0,00	15 257 794,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		219 000,00	217 283,00	0,00	-1 717,00	217 283,00	0,00	219 000,00	217 283,00	0,00	0,00	-1 717,00	217 283,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		211 100,00	205 600,00	0,00	-5 500,00	205 600,00	0,00	211 100,00	205 600,00	0,00	0,00	-5 500,00	205 600,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		26 807 600,00	26 807 600,00	0,00	0,00	26 807 600,00	0,00	26 807 600,00	26 807 600,00	0,00	0,00	0,00	26 807 600,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		1 929 800,00	1 929 800,00	0,00	0,00	1 929 800,00	0,00	1 929 800,00	1 929 800,00	0,00	0,00	0,00	1 929 800,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		6 052 000,00	5 257 794,00	0,87	-7 942 206,00	5 257 794,00	0,87	5 257 794,00	5 257 794,00	0,87	0,00	0,00	5 257 794,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		486 100,00	1 790 253,00	0,37	1 304 153,00	1 790 253,00	0,37	486 100,00	1 790 253,00	0,37	0,00	0,00	1 790 253,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		5 063 200,00	5 823 431,00	0,16	760 231,00	5 823 431,00	0,16	5 063 200,00	5 823 431,00	0,16	0,00	0,00	5 823 431,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	1 137 000,00	0,00	1 137 000,00	1 137 000,00	0,00	0,00	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	1 137 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		14 084 000,00	14 084 000,00	0,00	0,00	14 084 000,00	0,00	14 084 000,00	14 084 000,00	0,00	0,00	0,00	14 084 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		65 994 700,00	63 784 700,00	0,97	-2 210 000,00	63 784 700,00	0,97	65 994 700,00	63 784 700,00	0,97	0,00	0,00	63 784 700,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		35 804 700,00	33 651 300,00	0,94	-2 153 400,00	33 651 300,00	0,94	35 804 700,00	33 651 300,00	0,94	0,00	0,00	33 651 300,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		1 419 400,00	1 419 400,00	0,00	0,00	1 419 400,00	0,00	1 419 400,00	1 419 400,00	0,00	0,00	0,00	1 419 400,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		197 340 540,00	254 047 072,00	3,65	56 706 532,00	253 806 540,00	3,65	168 615 900,00	1 164 085 634,00	3,65	0,00	996 069 734,00	1 164 085 634,00	3,65
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		21 971 000,00	62 409 839,00	0,80	-40 438 839,00	62 409 839,00	0,80	46 808 400,00	50 212 119,00	0,80	0,00	3 403 719,00	48 774 839,00	0,80
Другие средства бюджетов субъектов Российской Федерации	011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование показателя	Вед	Подразд	2017 год					2018 год					отчетные						
			Первоначальный план, руб.	Уточненный план по средней бюджетной росниси, руб.	Удельный вес в общей сумме расходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	Удельный вес в общей сумме расходов, %	Уточненный план по средней бюджетной росниси, руб.	Изменение плана, руб.	Удельный вес в общей сумме расходов, %	Исполнение, руб.	Удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения в отчетном году 2018 года, руб.	исполнения 2018 года в 2017 году, руб.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Сист. и информатика	070	0410	0,00	3 333 323,00	0,05	3 333 323,00	3 324 881,85	0,05	99,74	1 654 200,00	2 820 502,00	0,03	1 186 302,00	2 743 199,73	0,04	97,26	-77 302,27	-581 482,12	0,00
	070	0412	2 030 600,00	0,00	0,00	-2 030 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	070	0501	46 915 590,00	62 006 917,00	0,89	15 090 367,00	38 732 468,60	0,88	94,72	43 276 900,00	1 043 088 722,00	11,26	999 811 822,00	1 026 383 536,42	13,12	98,40	-16 765 185,58	967 651 067,82	
	070	1003	13 732 700,00	9 361 098,00	0,13	-4 371 002,00	4 371 602,00	0,14	100,00	11 738 300,00	0,00	0,00	-11 738 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 361 098,00	
	070	1004	42 635 200,00	51 733 834,85	0,74	9 098 634,85	40 929 768,00	0,61	79,12	43 755 500,00	47 538 707,85	0,51	3 803 207,85	1 750 221,00	0,02	3,68	-45 808 486,85	-39 179 547,60	
	070	1101	0,00	45 506 664,00	0,65	45 506 664,00	45 506 664,00	0,67	98,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45 506 402,36	
	070	1201	20 054 590,00	20 095 397,00	0,29	40 897,00	20 095 397,00	0,30	100,00	21 402 600,00	20 984 984,00	0,23	-417 616,00	20 984 495,05	0,27	99,62	-80 488,95	809 098,05	
	231		3 234 155 998,00	3 376 983 960,02	48,49	142 827 962,02	3 339 067 766,20	50,06	98,88	3 483 681 053,00	3 648 968 664,00	39,38	165 287 011,00	3 525 835 590,62	45,05	96,63	-123 133 073,38	186 767 824,42	
	231	0401	1 898 700,00	1 724 878,00	0,02	-173 822,00	1 724 876,65	0,03	100,00	1 897 500,00	2 016 464,00	0,02	118 964,00	2 015 903,56	0,03	99,97	-560,44	291 026,91	
	231	0410	0,00	681 400,00	0,01	681 400,00	679 005,06	0,01	99,78	1 257 100,00	1 353 314,00	0,01	96 414,00	1 348 742,53	0,02	99,65	-4 771,47	668 837,47	
Дополнительное образование	231	0701	869 117 000,00	959 551 075,00	13,78	90 433 175,00	955 438 094,92	14,32	99,57	1 000 559 590,00	1 072 690 088,00	11,58	72 130 138,00	1 052 404 512,35	13,45	98,12	-20 195 575,65	97 056 417,43	
	231	0702	1 945 421 041,00	2 022 051 373,00	29,04	76 610 332,00	1 992 205 555,94	29,87	98,52	2 060 994 864,00	2 134 226 064,00	23,03	73 231 220,00	2 054 826 628,09	26,26	96,28	-79 399 455,91	62 621 072,15	
	231	0703	131 787 970,00	130 818 847,00	1,88	-969 123,00	129 717 482,99	1,94	99,16	134 162 380,00	142 074 077,00	1,33	7 911 697,00	131 289 908,42	1,68	92,41	-10 784 078,58	1 572 515,43	
	231	0707	76 543 593,00	78 720 766,00	1,13	2 177 173,00	77 874 362,99	1,17	98,92	88 264 105,00	96 004 050,00	1,04	7 739 945,00	90 310 501,24	1,15	94,07	-5 693 485,76	12 436 198,25	
	231	0709	117 085 000,00	117 870 000,00	1,69	785 000,00	116 325 417,92	1,74	98,69	118 753 400,00	123 465 047,00	1,33	4 731 647,00	122 009 857,36	1,56	98,81	-1 475 189,64	5 686 439,44	
	231	0909	1 450 671,00	1 450 671,00	0,02	0,00	969 320,23	0,01	66,82	980 331,00	958 080,00	0,01	-22 251,00	769 127,07	0,01	80,28	-188 952,93	-200 193,16	
	231	1003	1 719 123,00	1 334 750,00	0,02	-384 372,98	1 334 749,50	0,02	100,00	2 037 425,00	1 387 260,00	0,01	-650 165,00	1 387 260,00	0,02	100,00	0,00	52 510,50	
	231	1004	62 800 000,00	62 800 000,00	0,90	-26 332 000,00	62 800 000,00	0,94	100,00	74 774 000,00	74 774 000,00	0,81	0,00	69 381 000,00	0,89	92,79	-5 591 000,00	6 383 000,00	
	242	0801	253 166 197,00	345 298 737,00	4,96	92 132 540,00	344 500 101,36	5,17	99,77	379 959 586,00	404 682 492,43	4,37	24 722 466,43	366 694 366,14	4,68	90,59	-38 078 126,29	22 104 264,78	
	242	0804	23 336 260,00	22 755 900,00	0,33	-580 360,00	22 282 337,43	0,33	98,01	22 609 700,00	23 136 874,00	0,25	527 174,00	22 797 567,65	0,29	98,33	-339 306,35	515 230,22	
Другие вопросы в области здравоохранения	242	0909	20 032,00	20 032,00	0,00	0,00	19 436,92	0,00	97,03	113 995,00	113 995,00	0,00	0,00	64 151,54	0,00	56,28	-49 843,46	44 714,62	
	272		481 630 128,00	507 939 867,00	7,29	26 309 739,00	507 407 534,41	7,61	99,90	520 565 054,00	613 879 800,00	6,62	92 924 806,00	542 654 027,07	6,93	98,40	-71 225 832,93	35 346 492,66	
	272	0410	0,00	344 000,00	0,01	344 000,00	344 000,00	0,01	100,00	684 700,00	684 699,10	0,01	0,00	684 699,10	0,01	100,00	-0,90	340 699,10	
	272	0703	279 256 555,00	278 908 244,00	4,01	-348 691,00	278 632 236,33	4,18	99,91	0,00	320 542 415,00	346	320 542 415,00	312 694 084,93	4,00	97,55	-7 848 330,07	34 041 848,60	
	272	0707	2 471 297,00	2 262 598,00	0,03	-208 699,00	2 261 767,84	0,03	99,96	2 238 345,00	2 456 832,00	0,03	218 487,00	2 435 915,69	0,03	99,96	-916,31	194 147,85	
	272	0909	96 100,00	96 100,00	0,00	0,00	95 995,84	0,00	99,89	251 300,00	251 300,00	0,00	0,00	201 517,76	0,00	80,19	-40 782,24	105 521,92	
	272	1101	172 332 500,00	197 865 081,00	2,84	25 532 581,00	197 630 192,83	2,96	99,89	497 104 938,00	208 962 798,00	2,90	-228 142 140,00	205 782 356,36	2,63	76,51	-63 180 441,64	8 143 103,53	
	272	1102	9 057 076,00	10 431 624,00	0,15	1 374 548,00	10 419 366,20	0,16	99,88	2 561 371,00	2 561 371,00	0,03	0,00	2 462 160,23	0,03	96,12	-99 270,77	-7 957 265,97	
	272	1105	18 376 200,00	18 032 200,00	0,26	-344 000,00	17 994 975,37	0,27	99,79	18 114 400,00	18 420 444,00	0,20	306 044,00	18 373 353,00	0,23	99,74	-47 091,00	378 377,63	
	291		62 143 800,00	59 083 907,00	0,85	-3 059 893,00	58 725 810,87	0,88	99,39	55 477 300,00	55 181 743,00	0,60	-295 557,00	54 462 169,55	0,70	98,70	-719 573,45	-4 263 641,32	
Другие вопросы в области социальной политики	291	1004	29 664 500,00	27 227 495,00	0,39	-2 437 005,00	27 236 779,81	0,41	99,92	22 998 000,00	22 819 805,00	0,25	-178 195,00	22 220 679,46	0,28	97,46	-580 225,54	-4 967 780,35	
	291	1006	32 479 300,00	31 856 412,00	0,46	-622 888,00	31 519 031,06	0,47	98,94	32 479 300,00	32 561 938,00	0,35	-117 362,80	32 225 098,09	0,41	99,57	-138 847,91	704 059,03	
	461		233 311 855,00	370 282 388,00	5,32	136 970 533,00	314 862 940,08	4,72	85,03	277 051 392,00	595 771 777,00	6,43	318 720 385,00	247 680 306,89	3,16	41,57	-348 091 470,11	-67 182 635,79	
	461	0113	46 225 900,00	58 811 726,00	0,84	12 585 826,00	58 214 623,35	0,87	98,98	72 010 200,00	78 272 781,00	0,84	6 262 581,00	72 539 088,29	0,93	92,67	-5 733 602,71	14 324 463,94	
	461	0309	0,00	205 432,00	0,00	205 432,00	205 432,00	0,00	100,00	5 906 515,00	10 282 782,00	0,11	4 376 272,00	10 231 156,07	0,13	99,52	-49 630,95	10 027 724,07	
	461	0407	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 209,00	0,00	286 209,00	286 208,29	0,00	100,00	-0,71	286 208,29	
	461	0409	90 938 000,00	51 221 227,00	0,74	-39 737 173,00	51 221 225,79	0,77	100,00	110 992 212,00	14 256 677,00	0,15	-96 135 535,00	9 600	0,00	0,00	-14 256 677,00	-51 221 225,79	
	461	0410	0,00	1 921 208,00	0,03	1 921 208,00	1 449 723,60	0,02	75,46	1 703 200,00	3 664 861,00	0,04	1 961 661,00	1 804 212,99	0,02	50,21	-1 824 648,01	39 489,39	
	461	0412	43 951 755,00	49 557 343,00	0,71	5 405 588,00	42 783 184,60	0,64	86,68	57 955 087,00	66 680 003,00	0,72	8 724 916,00	55 630 130,80	0,71	83,43	-11 049 872,20	12 846 946,20	
	461	0502	45 318 000,00	155 546 679,00	2,23	110 228 579,00	122 890 776,26	1,81	77,72	18 809 630,00	262 129 849,00	2,83	243 289 219,00	95 031 373,90	1,21	36,25	-167 098 475,10	-25 859 402,36	

Наименование показателя	Вед	Подраздел	2017 год							2018 год							итоговые	
			Первоначальный план, руб.	Уточненный план по средней бюджетной росписи, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	Первоначальный план, руб.	Уточненный план по средней бюджетной росписи, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме расходов, %	% исполнения уточненного плана	исполнения в уточненном плане 2018 года, руб.	исполнения 2018 года и 2017 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Благоустройство	461	0503	0,00	5 474 906,00	0,08	5 474 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 826 340,00	0,02	1 826 340,00	25 790,00	0,00	1,41	-1 800 550,00	25 790,00
Дополнительное образование	461	0701	0,00	1 395 591,00	0,02	1 395 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 906 741,00	0,41	37 906 741,00	2 636 490,98	0,03	6,96	-35 270 250,02	2 636 490,98
Общее образование	461	0702	0,00	8 477 534,00	0,12	8 477 534,00	4 740 952,00	0,07	55,92	10 193 548,00	49 837 045,00	0,54	19 643 497,00	2 129 937,24	0,03	4,27	-47 707 107,76	-2 611 014,76
Дополнительное образование детей	461	0703	482 000,00	2 117 560,00	0,03	1 635 560,00	703 633,52	0,01	33,23	0,00	46 966 229,00	0,51	46 966 229,00	6 412 930,94	0,08	13,65	-40 553 298,06	5 709 297,62
Культура	461	0801	6 375 700,00	6 754 460,00	0,10	378 760,00	5 747 544,94	0,09	0,00	0,00	1 903 467,00	0,04	1 903 467,00	869 225,00	0,01	0,00	-1 034 242,00	-4 848 319,94
Другие вопросы в области здравоохранения	461	0909	0,00	20 212 420,00	0,29	20 212 420,00	20 133 203,38	0,30	99,61	0,00	78 788,00	0,00	78 788,00	15 762,39	0,00	20,01	-63 025,61	-20 117 440,99
Физическая культура		1101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 680 000,00	0,21	19 680 000,00	0,00	0,00	0,00	-19 680 000,00	0,00
Массовый спорт	461	1102	0,00	8 786 302,00	0,13	8 786 302,00	8 772 640,35	0,13	99,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 772 640,35
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города	481		823 545 347,00	1 324 051 755,30	19,03	501 506 408,30	1 153 550 993,26	17,30	87,06	1 072 727 494,00	2 009 537 661,57	21,69	936 810 167,57	1 230 944 409,50	15,73	61,26	-778 593 252,07	77 393 416,24
Другие общегосударственные вопросы	481	0113	53 469 220,00	59 203 220,00	0,85	5 734 000,00	58 360 257,82	0,87	98,58	60 258 600,00	66 475 004,00	0,72	6 216 404,00	63 721 571,95	0,81	95,86	-2 753 432,05	5 361 314,13
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера гражданская оборона	481	0309	22 180 300,00	22 348 432,00	0,32	218 132,00	21 271 034,22	0,32	94,97	25 666 700,00	27 347 345,00	0,30	1 680 645,00	24 806 839,53	0,32	90,71	-2 540 505,47	1 535 805,31
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	481	0314	4 639 800,00	6 953 341,00	0,10	2 313 541,00	4 864 222,63	0,07	69,96	3 051 000,00	4 630 553,00	0,05	1 579 553,00	4 462 231,45	0,06	96,36	-168 321,55	-401 991,18
Сельское хозяйство и рыболовство	481	0405	8 563 600,00	6 216 900,00	0,09	-2 346 700,00	6 195 986,39	0,09	99,66	4 418 000,00	4 426 000,00	0,05	8 000,00	3 638 790,42	0,05	83,21	-787 209,58	-2 557 195,97
Транспорт	481	0408	175 320 480,00	223 205 420,00	3,21	49 884 940,00	208 358 617,76	3,12	93,35	189 764 420,00	228 415 195,00	2,46	38 650 775,00	227 091 451,09	2,90	99,42	-1 323 743,91	18 732 873,33
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	481	0409	172 226 500,00	263 441 274,00	3,78	91 214 774,00	251 559 505,55	3,77	95,49	231 138 900,00	329 542 794,00	3,56	98 403 894,00	305 462 039,61	3,90	92,69	-24 080 754,39	53 902 534,06
Связь и информатика	482	0410	0,00	988 750,00	0,01	988 750,00	872 297,57	0,01	88,22	1 745 600,00	2 021 779,00	0,02	276 179,00	1 761 230,45	0,02	87,11	-260 558,55	888 922,88
Жилищное хозяйство	481	0501	33 104 845,00	46 595 239,00	0,67	13 490 394,00	33 298 314,61	0,50	71,46	28 191 500,00	60 681 237,00	0,65	32 489 737,00	40 774 999,54	0,52	67,20	-19 906 237,46	7 476 684,93
Коммунальное хозяйство	481	0502	26 029 000,00	180 878 733,00	2,60	154 849 733,00	126 517 805,70	1,90	69,95	107 422 700,00	131 850 985,00	1,42	24 428 285,00	109 593 755,05	1,40	82,97	-22 457 229,95	-17 124 050,65
Благоустройство	481	0503	161 883 500,00	309 704 484,30	4,45	147 820 984,30	262 148 810,94	3,93	84,71	249 668 900,00	228 193 948,57	2,46	-21 474 951,43	184 549 102,17	2,36	80,87	-43 644 846,40	-77 799 708,47
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	481	0505	121 079 800,00	127 223 942,00	1,81	6 144 142,00	123 535 609,75	1,85	97,10	126 352 600,00	143 255 616,00	1,55	16 903 016,00	138 450 779,74	1,77	96,65	-4 804 845,26	14 915 760,99
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	481	0605	65 900,00	65 900,00	0,00	0,00	65 900,00	0,00	100,00	197 500,00	205 000,00	0,00	7 500,00	197 500,00	0,00	96,34	-7 500,00	131 600,00
Дополнительное образование	481	0701	0,00	13 521 157,00	0,19	13 521 157,00	1 022 846,70	0,02	7,56	0,00	23 556 160,00	0,25	23 556 160,00	1 990 412,58	0,03	8,45	-21 565 747,42	-967 565,88
Общее образование	481	0702	0,00	17 512 240,00	0,25	17 512 240,00	11 531 535,02	0,17	65,85	0,00	5 023 121,00	0,05	5 023 121,00	1 926 675,62	0,02	38,36	-1 096 445,38	-9 604 859,40
Другие вопросы в области здравоохранения	481	0909	5 996 697,00	2 049 997,00	0,03	-3 946 700,00	1 869 461,14	0,03	91,19	2 221 174,00	2 691 225,00	0,03	-3 529 949,00	2 698 913,54	0,03	99,17	-22 111,46	799 513,40
Социальное обеспечение населения	481	1003	40 985 705,00	43 935 721,00	0,63	2 950 016,00	40 786 335,76	0,61	92,83	38 629 900,00	751 043 504,00	8,10	712 113 004,00	119 869 940,76	1,53	15,96	-631 173 563,24	79 083 607,00
Охрана семьи и детства	481	1034	0,00	1 157 005,00	0,02	1 157 005,00	1 093 115,00	0,02	94,48	0,00	178 195,00	0,00	178 195,00	178 195,00	0,00	100,00	0,00	-914 920,00
Комитет жилищно-коммунального хозяйства администрации города	501		15 091 900,00	15 589 680,00	0,22	497 780,00	15 588 714,13	0,23	99,99	10 685 800,00	9 269 356,00	0,10	-1 416 444,00	9 269 351,29	0,12	100,00	-4,71	-6 319 362,84
Службы жилищной	501	0304	15 091 900,00	15 589 680,00	0,22	497 780,00	15 588 714,13	0,23	99,99	10 685 800,00	9 269 356,00	0,10	-1 416 444,00	9 269 351,29	0,12	100,00	-4,71	-6 319 362,84
ИТОГО РАСХОДОВ			5 975 390 955,00	6 963 661 850,17	100,00	988 269 895,17	6 669 821 147,55	100,00	95,78	6 683 524 012,00	9 266 814 943,95	100,00	2 583 290 931,95	7 825 664 304,62	100,00	94,45	-1 441 150 639,23	1 155 843 157,07

Исполнение по муниципальным программам за 2018 год

	Первоначальный план на 2018 год, руб	Бюджетная роспись на 2018 год, руб	Изменение плана по бюджетной росписи и первоначальному плану, руб	Исполнено, руб	Отклонение, руб	% испол бюджета росписи
1	2	3	4	5	6	7
Муниципальная программа "Развитие образования и молодежной политики в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	3 475 890 843,00	3 755 505 397,00	279 614 554,00	3 492 378 776,36	263 126 620,64	92,99
Подпрограмма "Дошкольное, общее и дополнительное образования"	3 269 278 458,00	3 535 955 711,00	266 677 253,00	3 279 885 042,67	256 070 668,33	92,76
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	3 259 084 910,00	3 386 904 364,00	127 819 454,00	3 271 201 526,25	115 702 837,75	96,58
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	10 193 548,00	120 472 066,00	110 278 518,00	4 766 428,22	115 705 637,78	3,96
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	28 579 281,00	28 579 281,00	3 917 088,20	24 662 192,80	13,71
Подпрограмма "Совершенствование системы оценки качества образования и информационной открытости системы образования"	645 000,00	1 382 000,00	737 000,00	1 382 000,00	0,00	100,00
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	645 000,00	1 382 000,00	737 000,00	1 382 000,00	0,00	100,00
Подпрограмма "Отдых и оздоровление детей"	42 308 585,00	44 932 193,00	2 623 608,00	44 175 006,16	757 186,84	98,31
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	42 308 585,00	44 932 193,00	2 623 608,00	44 175 006,16	757 186,84	98,31
Подпрограмма "Молодежь Нефтеюганска"	48 028 600,00	53 213 770,00	5 185 170,00	47 686 102,64	5 527 667,36	89,61
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	48 028 600,00	53 213 770,00	5 185 170,00	47 686 102,64	5 527 667,36	89,61
Подпрограмма "Организация деятельности в сфере образования и молодежной политики"	115 630 200,00	120 021 723,00	4 391 523,00	119 250 624,89	771 098,11	99,36
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	115 630 200,00	120 021 723,00	4 391 523,00	119 250 624,89	771 098,11	99,36
Муниципальная программа "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска с 2016 по 2020 годы"	99 232 800,00	102 918 645,85	3 685 845,85	56 390 585,55	46 528 060,30	54,79
Подпрограмма "Отдельные переданные полномочия по осуществлению деятельности опеки и попечительства"	32 088 300,00	32 361 938,00	273 638,00	32 223 090,09	138 847,91	99,57
Управление опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска	32 088 300,00	32 361 938,00	273 638,00	32 223 090,09	138 847,91	99,57
Подпрограмма "Дополнительные гарантии детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным семьям"	67 144 500,00	70 556 707,85	3 412 207,85	24 167 495,46	46 389 212,39	34,25
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	43 755 500,00	47 558 707,85	3 803 207,85	1 750 221,00	45 808 486,85	3,68
Управление опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска	23 389 000,00	22 819 805,00	-569 195,00	22 239 079,46	580 720,54	97,46
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	178 195,00	178 195,00	0,00	0,00	100,00
Муниципальная программа "Доступная среда в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	2 240 634,00	2 240 634,00	0,00	2 037 948,00	202 686,00	90,95
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	760 634,00	760 634,00	0,00	760 438,00	196,00	99,97
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	1 318 000,00	1 318 000,00	0,00	1 115 510,00	202 490,00	84,64
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	162 000,00	162 000,00	0,00	162 000,00	0,00	100,00
Муниципальная программа "Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	581 694 516,00	608 048 488,43	26 353 972,43	565 240 843,24	42 807 645,19	92,96
Подпрограмма "Обеспечение прав граждан на доступ к культурным ценностям и информации"	558 177 016,00	583 838 648,43	25 661 632,43	541 755 262,99	42 083 385,44	92,79
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	558 177 016,00	577 356 607,43	19 179 591,43	540 856 037,99	36 500 569,44	93,68
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	0,00	6 482 041,00	6 482 041,00	899 225,00	5 582 816,00	13,87
Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	23 517 500,00	24 209 840,00	692 340,00	23 485 580,25	724 259,75	97,01
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	23 517 500,00	24 209 840,00	692 340,00	23 485 580,25	724 259,75	97,01
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	518 990 124,00	637 287 119,00	118 296 995,00	541 750 500,54	95 536 618,46	85,01
Подпрограмма "Развитие системы массовой физической культуры, подготовки спортивного резерва и спорта высших достижений"	500 248 024,00	592 137 423,00	91 889 399,00	521 008 462,25	71 128 960,75	87,99
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	299 170,00	299 170,00	0,00	299 168,00	2,00	100,00
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	490 948 854,00	591 838 253,00	91 889 399,00	520 709 294,25	71 128 958,75	87,98
Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы, развитие материально-технической базы и спортивной инфраструктуры"	18 742 100,00	45 149 696,00	26 407 596,00	20 742 038,29	24 407 657,71	45,94
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	18 742 100,00	18 921 621,00	179 521,00	18 874 531,02	47 089,98	99,75
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	0,00	26 228 075,00	26 228 075,00	1 867 507,27	24 360 567,73	7,12
Муниципальная программа "Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей города Нефтеюганска в 2014-2020 годах"	245 372 240,00	1 952 357 893,00	1 706 985 653,00	1 272 680 253,91	679 677 639,09	65,19
Подпрограмма "Содействие развитию градостроительной деятельности"	129 571 387,00	141 043 296,00	11 471 909,00	127 855 432,62	13 187 863,38	90,65
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	129 571 387,00	141 043 296,00	11 471 909,00	127 855 432,62	13 187 863,38	90,65
Подпрограмма "Содействие развитию жилищного строительства на 2014-2020 годы"	102 025 130,00	1 799 806 242,00	1 697 781 112,00	1 133 316 466,29	666 489 775,71	62,97

	Первоначальный план на 2018 год, руб	Бюджетная роспись на 2018 год, руб	Изменение плана по бюджетной росписи и первоначальному плану, руб	Исполнено, руб	Отклонение, руб	% испол бюджета росписи
1	2	3	4	5	6	7
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	41 551 200,00	1 041 462 339,00	999 911 139,00	1 024 765 044,00	16 697 295,00	98,40
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	18 890 630,00	15 868 274,00	-3 022 356,00	98 273,86	15 770 000,14	0,62
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	41 583 300,00	742 475 629,00	700 892 329,00	108 453 148,43	634 022 480,57	14,61
Подпрограмма "Обеспечение мерами муниципальной поддержки по улучшению жилищных условий отдельных категорий граждан на 2014-2020 годы"	13 775 723,00	11 508 355,00	-2 267 368,00	11 508 355,00	0,00	100,00
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	11 738 300,00	0,00	-11 738 300,00	0,00	0,00	0,00
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	2 037 423,00	1 387 260,00	-650 163,00	1 387 260,00	0,00	100,00
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	10 121 095,00	10 121 095,00	10 121 095,00	0,00	100,00
Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального комплекса в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах"	614 009 100,00	883 026 666,57	269 017 566,57	634 959 207,91	248 067 458,66	71,91
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами"	107 425 300,00	364 667 970,00	257 242 670,00	199 713 790,57	164 954 179,43	54,77
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	0,00	243 138 409,00	243 138 409,00	91 244 058,55	151 894 350,45	37,53
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	107 425 300,00	121 529 561,00	14 104 261,00	108 469 732,02	13 059 828,98	89,25
Подпрограмма "Создание условий для обеспечения доступности и повышения качества жилищных услуг"	26 995 800,00	36 277 864,00	9 282 064,00	19 285 440,96	16 992 423,04	53,16
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	1 725 700,00	1 626 383,00	-99 317,00	1 618 492,42	7 890,58	99,51
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	25 270 100,00	34 651 481,00	9 381 381,00	17 666 948,54	16 984 532,46	50,98
Подпрограмма "Повышение уровня благоустроенности города"	261 151 200,00	187 603 288,00	-73 547 912,00	146 934 172,40	40 669 115,60	78,32
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	980 331,00	958 080,00	-22 251,00	769 127,07	188 952,93	80,28
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	113 995,00	113 995,00	0,00	64 151,54	49 843,46	56,28
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	251 300,00	251 300,00	0,00	201 517,76	49 782,24	80,19
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	0,00	1 826 340,00	1 826 340,00	25 790,00	1 800 550,00	1,41
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	259 805 574,00	184 453 573,00	-75 352 001,00	145 873 586,03	38 579 986,97	79,08
Подпрограмма "Повышение энергетической эффективности в отраслях экономики"	5 435 000,00	14 196 005,00	8 761 005,00	13 963 608,50	232 396,50	98,36
администрация города Нефтеюганска	285 000,00	285 000,00	0,00	246 466,50	38 533,50	86,48
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	100,00
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	2 755 000,00	11 604 515,00	8 849 515,00	11 600 325,00	4 190,00	99,96
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	200 000,00	527 712,00	327 712,00	527 712,00	0,00	100,00
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	795 000,00	1 078 200,00	283 200,00	1 078 200,00	0,00	100,00
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	1 400 000,00	655 578,00	-744 422,00	465 905,00	189 673,00	71,07
Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	213 001 800,00	249 461 895,00	36 460 095,00	231 244 433,63	18 217 461,37	92,70
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	0,00	5 412 319,00	5 412 319,00	5 362 688,65	49 630,35	99,08
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	213 001 800,00	244 049 576,00	31 047 776,00	225 881 744,98	18 167 831,02	92,56
Подпрограмма "Формирование комфортной городской среды"	0,00	29 263 375,57	29 263 375,57	23 381 495,85	5 881 879,72	79,90
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	29 263 375,57	29 263 375,57	23 381 495,85	5 881 879,72	79,90
Подпрограмма "Обеспечение предоставления услуг по погребению"	0,00	1 556 269,00	1 556 269,00	436 266,00	1 120 003,00	28,03
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	1 556 269,00	1 556 269,00	436 266,00	1 120 003,00	28,03
Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, безопасности дорожного движения, пропаганда здорового образа жизни (профилактика наркомании, толк на экстремизм, асоциальный образ жизни в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы)"	5 182 500,00	15 160 997,00	9 978 497,00	13 492 528,14	1 668 468,86	88,99
Подпрограмма "Профилактика правонарушений"	3 182 500,00	6 358 745,00	3 176 245,00	6 189 061,25	169 683,75	97,33
администрация города Нефтеюганска	131 500,00	211 500,00	80 000,00	210 999,80	500,20	99,76
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	0,00	1 516 692,00	1 516 692,00	1 515 830,00	862,00	99,94
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	3 051 000,00	4 630 553,00	1 579 553,00	4 462 231,45	168 321,55	96,36
Подпрограмма "Безопасность дорожного движения"	2 000 000,00	8 802 252,00	6 802 252,00	7 303 466,89	1 498 785,11	82,97
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	2 000 000,00	8 802 252,00	6 802 252,00	7 303 466,89	1 498 785,11	82,97
Муниципальная программа "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	18 715 723,00	37 151 921,00	18 436 198,00	34 351 088,67	2 800 832,33	92,46
Подпрограмма "Организация и обеспечение мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории города Нефтеюганска от чрезвычайных ситуаций"	6 665 915,00	5 365 390,00	-1 300 525,00	5 249 766,78	115 623,22	97,85
администрация города Нефтеюганска	759 400,00	379 300,00	-380 100,00	379 299,36	0,64	100,00
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	5 906 515,00	4 870 468,00	-1 036 047,00	4 870 467,42	0,58	100,00
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	0,00	115 622,00	115 622,00	0,00	115 622,00	0,00
Подпрограмма "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске"	12 049 808,00	31 786 531,00	19 736 723,00	29 101 321,89	2 685 209,11	91,55
администрация города Нефтеюганска	151 340,00	78 272,00	-72 968,00	78 270,72	1,28	100,00
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	120 090,00	74 625,00	-45 465,00	66 716,05	7 908,95	89,40
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	9 276 000,00	24 113 063,00	14 837 063,00	24 102 842,83	10 220,17	99,96
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	1 150 168,00	5 557 772,00	4 407 604,00	3 064 404,17	2 493 367,83	55,14

	Первоначальный план на 2018 год, руб	Бюджетная роспись на 2018 год, руб	Изменение плана по бюджетной росписи и первоначальному плану руб	Исполнено, руб	Отклонение, руб	% испол. бюджетн. росписи
1	2	3	4	5	6	7
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	998 800,00	1 444 963,00	446 163,00	1 444 962,96	0,04	100,00
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	66 500,00	66 500,00	0,00	56 400,00	10 100,00	84,81
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	287 100,00	451 336,00	164 236,00	287 725,16	165 610,84	63,75
Муниципальная программа "Социально-экономическое развитие города Нефтеюганска на 2014-2020 годы"	409 250 800,00	442 295 730,00	33 044 930,00	434 427 207,70	7 868 522,30	98,22
Подпрограмма "Совершенствование муниципального управления"	305 475 000,00	316 014 329,00	10 539 329,00	309 428 484,09	6 585 844,91	97,92
администрация города Нефтеюганска	305 475 000,00	316 014 329,00	10 539 329,00	309 428 484,09	6 585 844,91	97,92
Подпрограмма "Исполнение отдельных государственных полномочий"	57 254 500,00	70 317 147,00	13 062 647,00	69 742 328,80	574 818,20	99,18
администрация города Нефтеюганска	46 568 700,00	61 047 791,00	14 479 091,00	60 472 977,51	574 813,49	99,06
Комитет защиты актов гражданского состояния администрации города Нефтеюганска	10 685 800,00	9 269 356,00	-1 416 444,00	9 269 351,29	4,71	100,00
Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства"	2 330 300,00	12 273 355,00	9 943 055,00	11 956 336,38	317 018,62	97,42
администрация города Нефтеюганска	2 330 300,00	12 273 355,00	9 943 055,00	11 956 336,38	317 018,62	97,42
Подпрограмма "Своевременное и достоверное информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования города Нефтеюганска"	44 191 000,00	43 690 899,00	-500 101,00	43 300 058,43	390 840,57	99,11
администрация города Нефтеюганска	22 788 400,00	22 705 915,00	-82 485,00	22 395 563,38	310 351,62	98,63
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	21 402 600,00	20 984 984,00	-417 616,00	20 904 495,05	80 488,95	99,62
Муниципальная программа "Развитие транспортной системы в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	529 295 532,00	562 212 834,00	32 917 302,00	524 050 443,81	38 162 390,19	93,21
Подпрограмма "Транспорт"	189 764 420,00	228 415 195,00	38 650 775,00	227 091 451,09	1 323 743,91	99,42
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	189 764 420,00	228 415 195,00	38 650 775,00	227 091 451,09	1 323 743,91	99,42
Подпрограмма "Автомобильные дороги"	339 531 112,00	333 797 639,00	-5 733 473,00	296 958 992,72	36 838 646,28	88,96
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	110 392 212,00	14 256 677,00	-96 135 535,00	0,00	14 256 677,00	0,00
Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска	229 138 900,00	319 540 962,00	90 402 062,00	296 958 992,72	22 581 969,28	92,93
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами в городе Нефтеюганске в 2014-2020 годах"	60 858 800,00	62 354 962,00	1 496 162,00	61 987 268,00	367 694,00	99,41
Подпрограмма "Организация бюджетного процесса в городе Нефтеюганске"	57 495 800,00	60 751 562,00	3 255 762,00	60 383 868,00	367 694,00	99,39
Департамент финансов администрации города Нефтеюганска	57 495 800,00	60 751 562,00	3 255 762,00	60 383 868,00	367 694,00	99,39
Подпрограмма "Управление муниципальным долгом города Нефтеюганска"	863 000,00	0,00	-863 000,00	0,00	0,00	0,00
Департамент финансов администрации города Нефтеюганска	863 000,00	0,00	-863 000,00	0,00	0,00	0,00
Подпрограмма "Развитие информационной системы управления муниципальными финансами города Нефтеюганска"	2 500 000,00	1 603 400,00	-896 600,00	1 603 400,00	0,00	100,00
Департамент финансов администрации города Нефтеюганска	2 500 000,00	1 603 400,00	-896 600,00	1 603 400,00	0,00	100,00
Муниципальная программа города Нефтеюганска "Управление муниципальным имуществом города Нефтеюганска на 2014-2020 годы"	50 353 200,00	58 290 714,00	7 937 514,00	52 289 479,39	6 001 234,61	89,70
Департамент муниципального имущества администрации города Нефтеюганска	48 322 600,00	51 326 357,00	3 003 757,00	50 798 396,94	527 960,06	98,97
Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска	2 030 600,00	6 964 357,00	4 933 757,00	1 491 082,45	5 473 274,55	21,41
Муниципальная программа города Нефтеюганска "Профилактика экстремизма, гармонизация межэтнических и межконфессиональных отношений в городе Нефтеюганске на 2014-2020 годы"	705 400,00	705 400,00	0,00	699 898,70	5 501,30	99,22
администрация города Нефтеюганска	104 500,00	104 500,00	0,00	99 000,00	5 500,00	94,74
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	100,00
Комитет культуры и туризма администрации города Нефтеюганска	183 900,00	183 900,00	0,00	183 900,00	0,00	100,00
Комитет физической культуры и спорта администрации города Нефтеюганска	57 000,00	57 000,00	0,00	56 998,70	1,30	100,00
Муниципальная программа города Нефтеюганска "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность в городе Нефтеюганске, на 2014-2020 годы"	2 465 200,00	4 465 200,00	2 000 000,00	4 245 339,78	219 860,22	95,08
администрация города Нефтеюганска	950 000,00	2 950 000,00	2 000 000,00	2 900 000,00	50 000,00	98,31
Департамент образования и молодежной политики администрации города Нефтеюганска	1 515 200,00	1 515 200,00	0,00	1 345 339,78	169 860,22	88,79
Итого по муниципальным программам	6 614 257 412,00	9 124 022 601,85	2 509 765 189,85	7 690 981 369,70	1 433 041 232,15	84,29