

профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске». При этом, в перечне и кодах целевых статей расходов бюджета города Нефтеюганска изменение наименования кода целевой статьи расходов предусмотрено внесением изменений в соответствующий приказ департамента финансов администрации города Нефтеюганска от 28.12.2018 № 104 «Об установлении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета города Нефтеюганска» - 19.11.2019 (Приказ департамента финансов администрации города Нефтеюганска от 19.11.2019 № 87 «О внесении изменений в приказ департамента финансов администрации города Нефтеюганска от 28.12.2018 № 104 «Об установлении структуры, перечня и кодов целевых статей расходов бюджета города Нефтеюганска»)), что позже даты оформления указанных справок об изменении показателей сводной бюджетной росписи на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, об изменении лимитов бюджетных обязательств на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

Следовательно, наименование целевой статьи в справках об изменении показателей сводной бюджетной росписи на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, об изменении лимитов бюджетных обязательств на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов указано до утверждения соответствующим муниципальным правовым актом.

Вместе с тем необходимо отметить, что наименование муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, пропаганда здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании и алкоголизма) в городе Нефтеюганске) изменено на «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» в соответствии с постановлением администрации города Нефтеюганска от 05.11.2019 № 1213-п «О внесении изменений в постановление администрации города Нефтеюганска от 15.11.2018 № 596-п «Об утверждении муниципальной программы города Нефтеюганска «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, пропаганда здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании и алкоголизма в города Нефтеюганске).

Выборочно проверены справки об изменении кассового плана по расходам за 4 квартал 2019 года. В ходе проверки установлено:

1. На основании справок об изменении кассового плана по расходам на 2019 год от 22.10.2019 № 1313 и 12.11.2019 № 1469 по главному распорядителю бюджетных средств департаменту жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска производилось перераспределение бюджетных ассигнований на приобретение горюче-смазочных материалов по подведомственному учреждению НГ МКУ КХ «Служба единого заказчика».

В соответствии с пунктом 11 Правил определения нормативных затрат на обеспечение функций администрации, органов администрации города Нефтеюганска, в том числе подведомственных им казённых учреждений, утверждённых постановлением администрации города от 05.07.2016 № 136-нп

(далее по тексту - Правила определения нормативных затрат), количество планируемых к приобретению товаров (основных средств и материальных запасов) определяется с учётом фактического наличия количества товаров, учитываемых на соответствующих балансах у муниципальных органов и подведомственных им казённых учреждений.

Нормативные затраты на обеспечение департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска утверждены приказом от 28.12.2018 № 341 (далее по тексту – Нормативные затраты).

Пункт 7.5 приложения № 23 к Нормативным затратам устанавливает нормативы на приобретение горюче-смазочных материалов. Данный пункт устанавливает стоимость 1 литра. При этом, в соответствии с пунктом 99 Правил определения нормативных затрат, определены формулы для расчёта затрат, исходя из нормы расхода ГСМ, километража использования транспортного средства и цены 1 литра.

Таким образом, Нормативные затраты не соответствует требованиям действующего муниципального правового акта.

На основании вышеизложенного, рекомендуем нормирование затрат осуществлять в соответствии с положениями действующих муниципальных правовых актов в сфере нормирования закупок.

2. На основании справки об изменении кассового плана по расходам на 2019 год от 21.11.2019 № 1504 по главному распорядителю бюджетных средств - администрации города Нефтеюганска производилось перераспределение бюджетных ассигнований на приобретение коврового покрытия для входной группы.

Нормативные затраты на обеспечение функций администрации города Нефтеюганска, в том числе подведомственного муниципального казённого учреждения, утверждены распоряжением от 08.10.2018 № 283-р (далее по тексту – Нормативные затраты).

Единица изменения, отраженная по позиции № 244 «Ковровое покрытие для крыльца» Нормативных затрат, определена, как м² (кв.м.). При этом, финансово-экономическое обоснование к планируемому перераспределению бюджетных ассигнований, в том числе расчёт начальной (максимальной) цены контракта рассчитаны с применением единицы измерения – м, что не соответствует Нормативным затратам.

На основании вышеизложенного, рекомендуем осуществлять закупки в соответствии с Нормативными затратами.

2.3. Исполнение бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета

Первоначально объём источников финансирования дефицита бюджета запланирован в сумме 78 754 011 рублей.

В соответствии с внесёнными изменениями, утверждёнными решением Думы города от 24.12.2019 № 695-VI, уточнённый план составил 1 585 221 722 рубля 36 копеек. Состав источников финансирования дефицита местного

бюджета на 2019 год соответствовал требованиям статьи 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

При исполнении бюджета города сложился фактический дефицит, который составил 333 686 627 рублей 81 копейка, в том числе по источникам его внутреннего финансирования (таблица № 1):

Таблица № 1

Наименование источника финансирования дефицита бюджета	Сумма, в рублях
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в том числе:	119 547 000,00
Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов	130 417 000,00
Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	10 870 000,00
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета, в том числе:	214 139 627,81
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	2 170 139 201,37
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов	2 384 278 829,18
Всего источников финансирования дефицита бюджета	333 686 627,81

В 2019 году в местном бюджете присутствуют муниципальные заимствования в виде привлечённых кредитов в источниках финансирования дефицита бюджета.

2.4. Резервный фонд

Резервный фонд, в соответствии с решением Думы города Нefтеюганска от 26.12.2018 № 514-VI, первоначально утверждён в размере 5 000 000 рублей.

В 2019 году из данного фонда выделялись денежные средства на исполнение распоряжения администрации города Нefтеюганска от 21.05.2019 № 145-р «О выделении денежных средств из резервного фонда администрации города Нefтеюганска» на организацию горячего питания для пострадавших жителей при пожаре, находящихся в пункте временного размещения, организованного на базе муниципального бюджетного образовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 3» в сумме 12 420 рублей.

Неосвоенный остаток средств резервного фонда составил 4 987 580 рублей. Выделение средств из резервного фонда в 2019 году производилось в соответствии с требованиями статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

2.5. Структура муниципального долга города Нefтеюганска

По итогам исполнения бюджета города за 2019 год сложился муниципальный внутренний долг, составляющий бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы (бюджет Ханты-Мансийского автономного округа-Югры) в сумме 119 547 000 рублей. Обязательства по муниципальным гарантиям в отчётном финансовом периоде отсутствовали.

2.6. Исполнение муниципальных программ и национальных проектов

Из бюджета города в 2019 году осуществлялось финансирование 15 муниципальных программ. При уточнённых плановых ассигнованиях, с учётом внесённых изменений в бюджетную роспись в размере 9 253 697 807 рублей 53 копейки, исполнение составило 8 354 667 121 рубль 79 копеек или 90,28 % (приложение № 6 к заключению), а именно на реализацию муниципальных программ:

1. «Развитие образования и молодёжной политики в городе Нефтеюганске» выделено 3 949 769 745 рублей, освоено 3 848 068 089 рублей 22 копейки или 97,43 %.

2. «Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан города Нефтеюганска» выделено 187 777 124 рубля, исполнено 95 311 543 рубля 96 копеек или 50,76 %.

3. «Доступная среда в городе Нефтеюганске» выделено 3 710 980 рублей, исполнение составило 2 029 707 рублей 58 копеек или 54,69 %.

4. «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске» выделено 660 996 245 рублей 12 копеек, исполнение составило 620 602 497 рублей 03 копейки или 93,89 %.

5. «Развитие физической культуры и спорта в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 890 688 736 рублей, исполнение составило 670 028 155 рублей 28 копеек или 75,23 %.

6. «Развитие жилищной сферы города Нефтеюганска» выделено средств в сумме 1 233 335 961 рубль 93 копейки, исполнение составило 1 043 910 078 рублей 92 копейки или 84,64 %.

7. «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 986 645 031 рубль 48 копеек, исполнение составило 817 612 917 рублей 97 копеек или 82,87 %.

8. «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске» выделено средств в сумме 8 397 923 рубля, исполнение составило 8 328 764 рубля 19 копеек или 99,18 %.

9. «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в городе Нефтеюганске» выделено средств в размере 25 544 500 рублей, исполнение 22 735 807 рублей 05 копеек или 89 %.

**Внешняя проверка годовой бюджетной отчётности
главных администраторов бюджетных средств за 2019 год**

Информация по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчётности подготовлена в соответствии со статьёй 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в городе Нефтеюганске, утверждённым решением Думы города от 25.09.2013 № 633-V, 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, стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Проведение внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска совместно с проверкой достоверности годовой отчётности главных администраторов бюджетных средств».

Предоставили годовую бюджетную отчётность за 2019 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), в том числе управления опеки и попечительства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту управления опеки и попечительства) за период с 01.01.2019 по 31.04.2019 года.
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. Департамент градостроительства и земельных отношений администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент градостроительства и земельных отношений).
9. Департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - департамент жилищно-коммунального хозяйства).

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 средств, выделенных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в отчётном финансовом году;
- анализ проведения инвентаризации активов и обязательств, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

В ходе внешней проверки годовой бюджетной отчётности за 2019 год подготовлено 10 актов по результатам контрольных мероприятий, направлено 20 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), приказа Минфина России от 01.03.2016 № 15н «Об утверждении дополнительных форм годовой и квартальной бюджетной отчётности об исполнении федерального бюджета и Инструкции о порядке их составления и представления».

При проведении внешней проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС установлено:

1. Годовая бюджетная отчётность предоставлена в Счётную палату в соответствии с установленными сроками.

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 - отсутствие строк в формах 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»: 821,822;

- 0503121 «Отчёт о финансовых результатах деятельности»: 302, 331, 332, 351, 352, 371, 391, 392, 441, 442, 451, 452, 461, 462, 471, 472, 521, 522, 531, 532.

2.2. Администрации города:

2.2.1. Указано неверное наименование:

2.2.1.1. Показателей графы 1 раздела 2 «Расходы бюджета» формы 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» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 040 0314 13000000000 000;
- 040 0412 164I400000 000;
- 040 0412 164I800000 000.

2.2.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 040 0314 1300000000 000;
- 040 0412 164I400000 000;
- 040 0412 164I800000 000.

2.2.2. Неверно указан случай предоставления субсидии, указанный в подпункте 3 пункта 17 решения Думы города от 26.12.2018 № 514-VI в графе 1 таблицы № 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете».

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

- отсутствует информация о главе муниципального образования;
- в графе 3 «Правовое обоснование» указаны неактуальные сведения об изменениях, вносимых в Устав города Нефтеюганска.

2.2.4. По отчётности управления опеки и попечительства - отсутствие строк: 302, 331, 332, 351, 352, 371, 372, 391, 392, 400, 441, 442, 452, 461, 462, 471, 472, 521, 522, 531, 532, 550 в форме по ОКУД 0503121 «Отчёт о финансовых результатах деятельности».

2.3. Департаменту финансов:

2.3.1. 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» установлено наличие задвоенных строк по кодам строк 710, 720.

2.3.2. В разделе 5 текстовой части формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» в перечне не предоставляемых форм, в виду отсутствия в них показателей, отражена ссылка на форму по ОКУД 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах».

2.4. Департаменту муниципального имущества:

2.4.1. Неверное наименование:

2.4.1.1. Показателей графы 1 раздела 2 «Расходы бюджета» формы 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» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 070 0501 1120182661 000;
- 070 0501 11201S2661 000;
- 070 0501 112F300000 000;
- 070 0801 0510000000 000;
- 070 1004 03102G4310 000.

А также отсутствие строк 821 и 822.

2.4.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 070 0501 1120182661 000;
- 070 0501 11201S2661 000;
- 070 0501 112F300000 000;
- 070 0801 0510000000 000;
- 070 1004 03102G4310 000.

2.4.2. Отсутствие строк: 302, 331, 332, 371, 372, 391, 392, 400, 441, 442, 451, 461, 462, 471, 472, 521, 522, 531, 532 в форме по ОКУД 0503121 «Отчёт о финансовых результатах деятельности».

2.4.3. Ошибочное указание даты 01 января 2019 года в форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.4.4. Отсутствие даты в форме по ОКУД 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства».

2.5. Департаменту образования и молодёжной политики:

2.5.1. Указано неверное наименование:

2.5.1.1. Показателей графы 1 раздела 2. «Расходы бюджета» формы 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» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 231 0701 1300000000 000;
- 231 0702 1300000000 000;
- 231 0702 2320000000 000;
- 231 0702 2500000000 000;
- 231 0703 2320000000 000;
- 231 0707 2320000000 000.

2.5.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов бюджетной классификации:

- 231 0701 1300000000 000;
- 231 0702 1300000000 000;
- 231 0702 2320000000 000;
- 231 0702 2500000000 000;
- 231 0703 2320000000 000;
- 231 0707 2320000000 000.

2.5.2. Указано не действующее на момент составления отчётности за 2019 год решение Думы города Нефтеюганска от 24.12.2019 № 700 «О бюджете города Нефтеюганска на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» в таблице № 3 «Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете» формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.5.3. Предоставление формы по ОКУД 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» не соответствующей форме, установленной Инструкцией № 191н, а также отсутствие в представленной форме отчётности раздела 2 «Изменения в связи с реорганизацией».

2.5.4. Отсутствие реквизитов в формах по ОКУД:

- 0503160 «Пояснительная записка» даты, а также неверное указание даты по состоянию на которую составления отчётности;

- 0503191 «Расшифровка дебиторской задолженности по расчётам по выданным авансам» подпись и расшифровка подписи руководителя и главного бухгалтера, а также даты;

- 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета» подпись и расшифровка подписи руководителя, даты.

2.6. Комитету культуры и туризма:

2.6.1. Указано неверное наименование:

2.6.1.1. Показателей графы 1 раздела 2. «Расходы бюджета» формы 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» по следующим кодам расходов по бюджетной классификации:

- 242 0703 0510000000 000;
- 242 0703 0510285160 000;
- 242 0703 2320000000 000;
- 242 0703 2320100000 000;
- 242 0707 0510000000 000;
- 242 0801 0510000000 000;
- 242 0801 0510185160 000;
- 242 0801 2320000000 000;
- 242 0801 2320100000 000.

2.6.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов по бюджетной классификации:

- 242 0703 0510000000 000;
- 242 0703 0510285160 000;
- 242 0703 2320000000 000;
- 242 0703 2320100000 000;
- 242 0707 0510000000 000;
- 242 0801 0510000000 000;
- 242 0801 0510185160 000;
- 242 0801 2320000000 000;
- 242 0801 2320100000 000.

2.6.2. Неполное наименование формы по ОКУД 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета».

2.6.3. Отсутствие даты в форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.6.4. Неверное указание даты решения Думы города Нефтеюганска, утвердившего положение о комитете культуры и туризма, указанное в графе 3 «Правовое обоснование» таблицы № 1 формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.6.5. Неверное отражение данных по строке 241 графам 3, 6 формы по ОКУД 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета».

2.7. Комитету физической культуры и спорта:

2.7.1. Указано неверное наименование:

2.7.1.1. Показателей графы 1 раздела 2 «Расходы бюджета» формы 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» по следующим кодам расходов по бюджетной классификации:

- 272 0703 0620000000 000;
- 272 0703 0620100000 000;
- 272 1101 0620000000 000;
- 272 1101 0620100000 000.

А также отсутствие строк по кодам 821, 822.

2.7.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов по бюджетной классификации:

- 272 0703 0620000000 000;
- 272 0703 0620100000 000;
- 272 1101 0620000000 000;
- 272 1101 0620100000 000.

2.7.1.3. Формы по ОКУД 0503296 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета».

2.7.2. Отсутствие строк: 302, 331, 332, 351, 352, 371, 372, 391, 392, 400, 441, 442, 452, 461, 462, 471, 472, 521, 522, 531, 532, 550 в форме по ОКУД 0503121 «Отчёт о финансовых результатах деятельности».

2.8. Департаменту градостроительства и земельных отношений:

2.8.1. Указано неверное наименование:

2.8.1.1. Показателей графы 1 раздела 2 «Расходы бюджета» формы 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»:

- 461 0412 1110182617 000;
- 461 0412 11101S2617 000;
- 461 0502 1110200000 000;
- 461 0505 1110200000 000;

- 461 0505 1110282674 000;
- 461 0505 11102S2674 000;
- 461 0703 0510000000 000;
- 461 0703 0510500000 000;
- 461 0703 0620000000 000;
- 461 0801 0510500000 000;
- 461 1101 0620000000 000.

А также наличие задвоенных строк по кодам строк 710, 720 и отсутствие строк по кодам строк 821 и 822.

2.8.1.2. Показателей графы 1 формы по ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» по следующим кодам расходов по бюджетной классификации:

- 461 0412 1110182617 000;
- 461 0412 11101S2617 000;
- 461 0502 1110200000 000;
- 461 0505 1110200000 000;
- 461 0505 1110282674 000;
- 461 0505 11102S2674 000;
- 461 0703 0510000000 000;
- 461 0703 0510500000 000;
- 461 0703 0620000000 000;
- 461 0801 0510500000 000;
- 461 1101 0620000000 000.

2.8.2. Представление в составе годовой отчётности за 2019 год формы по ОКУД 0503128-НП «Отчёт о принятых обязательствах», периодичность представления которой, в соответствии с Инструкцией от 28.12.2010 № 191н, месячная.

2.8.3. Отсутствие строк: 302, 351, 352, 371, 372, 391, 392, 441, 442, 451, 452, 461, 462, 471, 472, 521, 522, 531, 532, а также реквизитов, предусматривающих подписи и дату в форме по ОКУД 0503121 «Отчёт о финансовых результатах деятельности».

2.8.4. 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.

2.8.5. В форме по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка» (текстовой части) установлено несоответствие наименований форм: таблица № 3, по ОКУД 0503172 и 0503190.

2.9. Департаменту жилищно-коммунального хозяйства:

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

2.9.1.1. В разделе 2 текстовой части не отражены сведения:

- о техническом состоянии, эффективности использования, обеспеченности субъекта бюджетной отчётности и его структурных подразделений основными фондами (соответствия величины, состава и технического уровня фондов реальной потребности в них), основных

мероприятиях по улучшению состояния и сохранности основных средств; характеристике комплектности, а также сведения о своевременности поступления материальных запасов;

- о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств.

Кроме того, информация о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов ошибочно отражена в разделе 1 текстовой части формы по ОКУД 0503160 «Пояснительная записка».

2.9.1.2. В разделе 3 текстовой части ошибочно отражено, что членский взнос за 2019 год саморегулируемой организации «Союз строителей Югры» составляет 100 203 рубля 67 копеек, однако из этой суммы 203 рубля 67 копеек составляют штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах.

2.9.1.3. В разделе 5 текстовой части формы:

2.9.1.3.1. Ошибочно указаны сведения о не заполнении формы по ОКУД 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» в связи с отсутствием показателей, при этом вышеуказанная форма заполнена и предоставлена.

2.9.1.3.2. Неверное наименование форм, не заполняемых в связи с отсутствием показателей:

- 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».

2.9.1.4. Не заполнен обязательный реквизит дата.

2.9.2. 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»:

2.9.2.1. Отсутствуют графы, утверждённые сводной бюджетной росписью на 01.01.2020 года:

- 481 0503 4000320970 850;

- 481 0503 4000320970 853;

- 481 0505 0000000000 000;

- 481 0505 1100000000 000.

2.9.2.2. Неверно указано наименование муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске».

2.9.2.3. Наличие задвоенных строк по кодам строк 710, 720.

2.9.2.4. Отсутствие строк по кодам строк 821 и 822.

2.9.3. В форме ОКУД 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» неверно указано наименование муниципальной программы «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка, профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в городе Нефтеюганске».

2.10. По Думе города, администрации города (в том числе по отчётности управления опеки и попечительства), департаменту финансов, департаменту муниципального имущества, департаменту образования и молодёжной политики, комитету культуры и туризма, комитету физической культуры и спорта, департаменту градостроительства и земельных отношений, департаменту жилищно-коммунального хозяйства:

2.10.1. Частичное скрывание строк по графе 1 «Наименование» формы по ОКУД 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»;

2.10.2. Неверное наименование забалансового счёта 04 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».

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 представленным пояснениям, несоответствия по наименованиям форм, строк, а также скрывания и отсутствия строк являются техническими ошибками и недоработками программного продукта информационно-аналитической системы «Web-Консолидация», с помощью которого осуществлялось формирование и предоставление отчётности.

3. В ходе проверки установлено, что:

3.1. По бюджетной отчётности департамента градостроительства и земельных отношений проведён анализ информации, отражённой в форме по ОКУД 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства» (далее по тексту – форма 0503190), в разрезе годовой бюджетной отчётности за 2017, 2018, 2019 годы, представленной департаментом градостроительства и земельных отношений в адрес Счётной палаты.

В таблице представлена информация по объектам (пункт 4.1 формы 0503190 «Расходы на проектно-изыскательские работы и проектно-сметную документацию»).

Таблица № 1

Наименование	2017 год	2018 год	2019 год	Год начала реализации вложений/год окончания реализации вложений	Наименование работ (услуг)
Набережная (тротуары, площадки, озеленение) - наружное освещение (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	670 000,00	670 000,00	670 000,00	2012/2013	ПИР
Автодорога по ул. Нефтяников (от ул. Сургутская до ул. Пойменная) (участок от ул. Юганская до ул. Усть-Балыкская) (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	5 136 749,80	5 136 749,80	5 136 749,80	2012/2016	ПИР
Культурно-спортивный комплекс (ледовый дворец) по ул. Набережная в городе Нефтеюганске (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	16 605 496,25	16 605 496,25	16 605 496,24	2011/2013	ПИР
Улицы и проезды микрорайона 11Б г. Нефтеюганска (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2011/2012	ПИР
Автодорога по ул. Мамонтовская (развязка перекрёстка ул. Мамонтовская-ул. Молодёжная) (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	1 423 400,00	1 423 400,00	1 423 400,00	2012/2016	ПИР
Противопожарный водопровод в 11А микрорайоне г. Нефтеюганска (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	7 480 000,00	7 480 000,00	7 480 000,00	2014/2015	ПИР
Светофорный объект на перекрестке ул. Юганская - ул. Набережная (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	999 518,00	999 518,00	999 518,00	2015/2015	ПИР
Сети канализации. 17 микрорайона по ул. Пойменная (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	908 276,95	908 276,95	908 276,95	2015/2015	ПИР

Проект по оборудованию улично дорожной сети системами фотовидео-фиксации правонарушений правил дорожного движения, работающих в автоматическом режиме (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	2014/2015	ПИР
Светофорный объект на перекрестке ул. Нефтяников - ул. Пойменная (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	999 518,00	999 518,00	999 518,00	2015/2015	ПИР
Сети газоснабжения микрорайона 11А в г. Нефтеюганске (Муниципальное образование город Нефтеюганск)	3 806 035,93	3 806 035,93	3 806 035,93	2010/2011	ПИР
ВСЕГО	44 028 994,93	46 028 994,93	46 028 994,93		

Фактические расходы на указанные выше проектно-изыскательские работы производились муниципальным казённым учреждением «Управление капитального строительства», которое являлось подведомственным получателем бюджетных средств департамента градостроительства и земельных отношений, и составили на 01.01.2020 года 46 028 994 рубля 93 копейки.

В соответствии с Инструкцией № 191н в форме 0503190 указывается:

- в графе 8 - информации о состоянии объекта капитальных вложений на отчётную дату;
- в графе 9 - код целевой функции объекта капитальных вложений, определённой учреждением по результатам оценки технического состояния объектов капитальных вложений;
- в графе 15 - предполагаемый субъектом учёта год реализации целевой функции.

Согласно данным формы 0503190 по указанным объектам строительство не начиналось (код 04 в графе 8), целевая функция не определена (код 11 в графе 9), кроме того не определены плановые сроки реализации инвестиционных проектов.

Таким образом, по состоянию на 01.01.2020 года не достигнут принцип эффективности использования бюджетных средств, установленный статьёй 34 БК РФ, а именно результативность от выполненных и оплаченных проектно-изыскательских работ на сумму 46 028 994 рубля 93 копейки в связи с отсутствием их дальнейшей реализации.

2.12.2. 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 счете 020500000 «Расчеты по доходам» вести в соответствии с Приказом Минфина РФ 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). 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 расчета 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 отчёта об исполнении бюджета города Нефтеюганска за 2015, 2016 годы.

В соответствии пояснениями департамента жилищно-коммунального хозяйства начисление оплаты за социальный и коммерческий наем производят ООО «БРКО» и ОАО «РКЦ» (на территории обслуживания которых находится муниципальный жилой фонд) на основании агентских договоров. В агентских договорах на 2019 год предусмотрены условия ежемесячного предоставления исполнителем (ООО «БРКО» и ОАО «РКЦ») информации о сумме начисленной оплаты за социальный и коммерческий найм. Для начисления суммы дохода по счету 02051000 в момент возникновения требований необходимо актуализировать реестр муниципального жилого фонда, также реестр договоров за социальный и коммерческий найм, а также ежемесячно проводить сверку с департаментом муниципального имущества. В связи с большим объемом работы, провести работу по актуализации реестра силами существующих штатных единиц не представляется 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 проведена работа по определению наличия оплаты судебных издержек, госпошлин, штрафов, пеней, недоимок, исполнительных листов, а также расходов на исполнение Решений судов без учёта средств, выделенных на возмещение физическим лицам за изымаемые земельные участки и оплаты основной задолженности по выплате заработной платы, выполнению работ и оказанию услуг. Согласно предоставленной информации, а также с учётом бюджетных ассигнований, выделенных решением Думы города от 26.12.2018 № 514-VI затраты на

указанные расходы составили в сумме 13 364 774 рубля 30 копеек. (таблица № 2, в рублях):

Таблица № 2

Главные администраторы бюджетных средств	Штрафы, пени, исполнительские сборы	Судебные издержки, исполнительные листы, Решения судов	Всего
Администрация города	95 184,44	380 913,68	476 098,12
Департамент муниципального имущества		2 621 678,64	2 621 678,64
Департамент образования и молодёжной политики	983,33	14 305,07	15 288,40
Департамент градостроительства и земельных отношений	340 000,00	262 888,79	602 888,79
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	8 005 205,55	1 643 614,80	9 648 820,35
Итого	8 441 373,32	4 923 400,98	13 364 774,30

4. Плановые показатели, отражённые в годовой бюджетной отчётности ГАБС за 2019 год, соответствовали показателям, утверждённым решением Думы города от 26.12.2018 № 514-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 57 842 279 рублей 15 копеек по главным распорядителям бюджетных средств, в том числе:

- уменьшение по администрации города Нефтеюганска на сумму 3 124 556 рублей;
- увеличение по департаменту финансов на сумму 627 376 рублей;
- уменьшение по департаменту муниципального имущества на сумму 64 241 462 рубля 80 копеек;
- увеличение по департаменту образования и молодёжной политики на сумму 9 058 880 рублей;
- уменьшение по департаменту жилищно-коммунального хозяйства на сумму 162 516 рублей 35 копеек.

5. В соответствии с предоставленными сведениями о состоянии дебиторской задолженности на 01.01.2020 года имелась дебиторская задолженность по расходам в размере 800 623 729 рублей 04 копейки, в том числе просроченная задолженность в сумме 423 054 830 рублей 98 копеек (таблица № 3, в рублях).

Таблица № 3

Сведения о состоянии дебиторской задолженности по расходам

Наименование ГРБС	Дебиторская задолженность на 01.01.2019 г.	в том числе просроченная	Дебиторская задолженность на 01.01.2020 г.	в том числе просроченная
-------------------	--	--------------------------	--	--------------------------

Дума города	193 300,17		874 701,05	
Администрация города	3 177 371,31		2 359 361,56	
Департамент финансов	99 884,37		207 125,13	
Департамент муниципального имущества	1 346 574 601,36	529 530 027,97	792 087 742,62	423 054 830,98
Департамент образования и молодежной политики	800 609,03		1 581 226,13	
Комитет культуры и туризма	149 821,88		135 000,00	
Комитет физической культуры и спорта	452 050,51		282 610,61	
Управление опеки и попечительства	156 847,08			
Департамент градостроительства и земельных отношений	4 141 734,46		1 372 629,88	
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	1 894 170,08		1 723 332,06	
ИТОГО	1 357 640 390,25	529 530 027,97	800 623 729,04	423 054 830,98

В сравнении с 2018 годом дебиторская задолженность по расходам уменьшилась на 557 016 661 рубль 21 копейку.

Общая дебиторская задолженность по доходам составила 24 578 091 471 рубль 95 копеек, в том числе просроченная задолженность в сумме 454 932 804 рубля 26 копеек. В сравнении с показателями на 01.01.2019 года произошло увеличение задолженности на 20 748 089 273 рубля 54 копейки, уменьшение просроченной задолженности на 12 726 717 рублей 78 копеек. Данное увеличение связано с применением департаментом финансов федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Доходы», предусматривающего отражение доходов от безвозмездных поступлений из федерального и окружного бюджета за 2020, 2021 и 2022 год в доходах будущих периодов.

При этом, дебиторская задолженность по доходам от использования и реализации имущества составила 4 288 161 388 рублей 22 копейки (таблица № 4, в рублях).

Таблица № 4

Вид доходов	Дебиторская задолженность согласно формы 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»		Работа по взысканию задолженности
	Всего	в том числе просроченная	

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	354 721 271,24	238 396 173,92	Задолженность департамента муниципального имущества. 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 51 уведомление с предложением в добровольном порядке оплатить имеющуюся задолженность в части основного долга и пени. В 2019 году ДМИ принимал участие в заседаниях рабочей группы по вопросам собираемости неналоговых платежей, поступающих в местный бюджет. За 2019 год эффект от произведённых мероприятий в виде поступления дохода в местный бюджет составил 9,1 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)	14 186,27	5 062,43	По департаменту муниципального имущества - нарушен срок оплаты физическими лицами. Договоры расторгнуты. Ведется претензионно-исковая работа. По администрации города задолженность по арендной плате (банкомат) 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	3 888 857 539,85	196 103 568,38	Задолженность департамента градостроительства и земельных отношений. Данная задолженность отражена в связи с применением федерального стандарта «Аренда». В соответствии с Гражданским Кодексом проводится 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 01.01.2019 года по 31.12.2019 года направлено 471 уведомление о взыскании задолженности по арендной плате и пени на сумму 51 181 401 рубль 27 копеек, получено денежных средств по отправленным уведомлениям на сумму 12 109 930 рублей 27 копеек. Передано 16 дел для взыскания в судебном порядке на сумму 1 826 171 рубль 82 копейки. Проведено 4 заседания рабочей группы по вопросу собираемости налоговых и неналоговых платежей, на которые были приглашены 31 арендатор имеющие задолженность на общую сумму 3 116 907 рублей 41 копейка. По исполнительным листам получено за 2019 год 8 575 384 рублей 29 копеек.

Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	36 465 575,37		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	8 102 815,49		Задолженность департамента муниципального имущества. Задолженность по оплате договоров купли-продажи, заключенных с рассрочкой платежа на следующие периоды.
Итого	4 288 161 388,22	434 504 804,73	X

В сравнении с показателями 2018 года произошло увеличение дебиторской задолженности на сумму 470 401 055 рублей 73 копейки, в основном по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки и имущество.

В соответствии с предоставленными сведениями о состоянии кредиторской задолженности на 01.01.2020 года имелась текущая задолженность в сумме 13 946 311 рублей 47 копеек, просроченная задолженность отсутствовала (таблица № 5, в рублях).

Таблица № 5

Наименование ГРБС	Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г.	в том числе просроченная	Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г.	в том числе просроченная
Дума города	6 983,34		383 590,63	
Администрация города	329 051,06		1 048 318,37	
Департамент финансов	3 357,09		4 853,05	
Департамент муниципального имущества	65 911,70		639 464,84	
Департамент образования и молодежной политики	2 652 528,01		9 300 377,42	
Комитет культуры и туризма	32 135,69		24 967,38	
Комитет физической культуры и спорта	333 265,23		207 561,97	
Управление опеки и попечительства	9 678,70			
Департамент градостроительства и земельных отношений	3 508 340,24		1 818 796,36	
Департамент жилищно-коммунального хозяйства	2 645 548,72		518 381,45	
ИТОГО	9 586 799,78	0,00	13 946 311,47	0,00

В сравнении с показателями 2018 года произошло увеличение кредиторской задолженности на 4 359 511 рублей 69 копеек. Основную сумму задолженности составляет задолженность перед родителями-законными представителями по выплате компенсации части родительской платы за

присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, в связи с отсутствием банковских лицевых счетов.

Кредиторская задолженность по доходам составила 135 610 183 рубля 61 копейка, просроченная задолженность отсутствовала. В сравнении с показателями 2018 года произошло уменьшение кредиторской задолженности по доходам на 546 097 049 рублей 90 копеек.

При этом, кредиторская задолженность по доходам от использования и реализации имущества составила 3 187 516 рублей 27 копеек (таблица № 6, в рублях).

Таблица № 6

Наименование кода дохода	Сумма	В том числе просроченная	Причины образования
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	140 798,91		Оплата арендаторами муниципального имущества ранее срока начисления.
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов	2 264 277,77		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	782 439,59		Оплата по договорам купли-продажи в рассрочку ранее срока оплаты.
Итого дебиторской задолженности по доходам	3 187 516,27	0,00	х

6. В рамках реализации мероприятий муниципальных программ города Нефтеюганска предусмотрены средства на реализацию Национальных проектов Российской Федерации. Установлено, что общий объем утвержденных бюджетных назначений составил 109 856 302 рубля 48 копеек, исполнено в сумме 86 111 768 рублей 57 копеек, что составляет 78,39 %.

Причины не освоения бюджетных ассигнований отражены в разделе 2.6 заключения на годовой отчет об исполнении бюджета города за 2019 год.

Сравнительный анализ исполнения доходной части бюджета за 2018-2019 годы

Наименование	2018 год							2019 год							отклонение			
	Первоначаль-ный план, руб.	Уточнённый план по данным департамента финансов руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточне-ного плана	Первоначаль-ный план, руб.	Уточнённый план по решению о бюджете, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов	Уточнение плана, руб. (гр.11-гр. 10)	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	Изменение плана, руб. (гр.11-гр.9)	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточне-ного плана	исполнения и уточнённого плана 2019 года, руб. (гр. 15-гр. 11)	исполнения 2019 года и 2018 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	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	2 224 867 000,00	2 442 362 000,00	2 442 362 000,00	0,00	31,19	217 495 000,00	2 515 695 530,08	30,76	103,00	73 333 530,08	166 022 653,41
Налог на доходы физических лиц	1 571 616 000,00	1 691 853 875,00	18,44	120 237 875,00	1 744 964 125,61	18,84	103,14	1 732 595 000,00	1 809 640 000,00	1 809 640 000,00	0,00	23,11	77 045 000,00	1 856 869 273,76	22,71	102,61	47 229 273,76	111 905 148,15
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на тер-ритории Российской Федерации	6 857 000,00	6 857 000,00	0,07	0,00	7 504 563,97	0,08	109,44	6 857 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,10	643 000,00	8 774 519,43	0,11	116,99	1 274 519,43	1 269 955,46
Акцизы по подакцизным това-рам (продукции), производи-мым на территории Российской Федерации	6 857 000,00	6 857 000,00	0,07	0,00	7 504 563,97	0,08	109,44	6 857 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,10	643 000,00	8 774 519,43	0,11	116,99	1 274 519,43	1 269 955,46
Налоги на совокупный доход	340 281 400,00	452 957 400,00	4,94	112 676 000,00	455 995 831,34	4,92	100,67	373 590 000,00	494 004 000,00	494 004 000,00	0,00	6,31	120 414 000,00	507 173 151,40	6,20	102,67	13 169 151,40	51 177 320,06
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	231 200 000,00	343 000 000,00	3,74	111 800 000,00	347 515 164,41	3,75	101,32	270 000 000,00	395 000 000,00	395 000 000,00	0,00	5,04	125 000 000,00	408 526 529,78	5,00	103,42	13 526 529,78	61 011 365,37
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	82 822 400,00	82 822 400,00	0,90	0,00	80 579 188,14	0,87	97,29	76 400 000,00	72 414 000,00	72 414 000,00	0,00	0,92	-3 986 000,00	72 524 633,52	0,89	100,15	110 633,52	-8 054 554,62
Единый сельскохозяйственный налог	650 000,00	1 526 000,00	0,02	876 000,00	1 527 230,00	0,02	100,08	1 190 000,00	1 298 000,00	1 298 000,00	0,00	0,02	108 000,00	1 298 249,62	0,02	100,02	249,62	-228 980,38
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	25 609 000,00	25 609 000,00	0,28	0,00	26 374 248,79	0,28	102,99	26 000 000,00	25 292 000,00	25 292 000,00	0,00	0,32	-708 000,00	24 823 738,48	0,30	98,15	-468 261,52	-1 550 510,31
Налоги на имущество	119 700 000,00	107 200 000,00	1,17	-12 500 000,00	119 513 017,17	1,29	111,49	90 000 000,00	109 032 000,00	109 032 000,00	0,00	1,39	19 032 000,00	120 906 835,81	1,48	110,89	11 874 835,81	1 393 818,64
Налог на имущество физичес-ких лиц	40 000 000,00	40 000 000,00	0,44	0,00	49 772 566,51	0,54	124,43	30 000 000,00	49 032 000,00	49 032 000,00	0,00	0,63	19 032 000,00	58 185 962,57	0,71	118,67	9 153 962,57	8 413 396,06
Земельный налог	79 700 000,00	67 200 000,00	0,73	-12 500 000,00	69 740 450,66	0,75	103,78	60 000 000,00	60 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,77	0,00	62 720 873,24	0,77	104,53	2 720 873,24	-7 019 577,42
Государственная пошлина	21 825 000,00	21 840 500,00	0,24	15 500,00	21 695 338,58	0,23	99,34	21 825 000,00	22 186 000,00	22 186 000,00	0,00	0,28	361 000,00	21 971 749,68	0,27	99,03	-214 250,32	276 411,10
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	21 700 000,00	21 700 000,00	0,24	0,00	21 553 538,58	0,23	99,33	21 700 000,00	22 071 000,00	22 071 000,00	0,00	0,28	371 000,00	21 866 149,68	0,27	99,07	-204 850,32	312 611,10
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых дейст-вий	125 000,00	140 500,00	0,00	15 500,00	141 800,00	0,00	100,93	125 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	-10 000,00	105 600,00	0,00	91,83	-9 400,00	-36 200,00
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	352 599 740,00	434 160 712,00	4,73	81 560 972,00	475 320 436,99	5,13	109,48	373 566 400,00	529 252 771,00	529 252 771,00	0,00	6,76	155 686 371,00	564 533 902,24	6,90	106,67	35 281 131,24	89 213 465,25
Доходы от использования иму-щества, находящегося в государственной и муниципал-ной собственности	300 150 000,00	324 481 930,00	3,54	24 331 930,00	364 581 709,78	3,94	112,36	314 427 100,00	387 256 589,00	387 256 589,00	0,00	4,95	72 829 489,00	408 325 166,48	4,99	105,44	21 068 577,48	43 743 456,70
Доходы в виде прибыли, прихо-дящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяй-ственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Рос-сийской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	2 300 000,00	10 342 928,00	0,11	8 042 928,00	14 006 983,76	0,15	135,43	14 024 800,00	4 315 794,00	4 315 794,00	0,00	0,06	-9 709 006,00	4 315 794,43	0,05	100,00	0,43	-9 691 189,33

Наименование	2018 год							2019 год									отклонение	
	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточне-ного плана	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по решению о бюджете, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов	Уточнение плана, руб. (гр.11-гр. 10)	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	Изменение плана, руб. (гр.11-гр.9)	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточне-ного плана	исполнения и уточненного плана 2019 года, руб. (гр. 15-гр. 11)	исполнения 2019 года и 2018 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
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)	295 450 000,00	308 912 002,00	3,37	13 462 002,00	345 413 860,50	3,73	111,82	297 087 500,00	378 598 545,00	378 598 545,00	0,00	4,83	81 511 045,00	399 810 043,12	4,89	105,60	21 213 498,12	54 396 182,62
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	100 000,00	227 000,00	0,00	127 000,00	227 000,00	0,00	100,00	314 800,00	42 250,00	42 250,00	0,00	0,00	-272 550,00	42 250,00	0,00	100,00	0,00	-184 750,00
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	5 000 000,00	0,05	2 700 000,00	4 933 865,52	0,05	98,68	3 000 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,05	1 300 000,00	4 157 078,93	0,05	96,68	-142 921,07	-776 786,59
Платежи при пользовании природными ресурсами	7 796 740,00	7 961 746,00	0,09	165 006,00	7 131 563,40	0,08	89,57	7 807 500,00	7 807 500,00	7 807 500,00	0,00	0,10	0,00	9 591 942,23	0,12	122,86	1 784 442,23	2 460 378,83
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7 796 740,00	7 961 746,00	0,09	165 006,00	7 131 563,40	0,08	89,57	7 807 500,00	7 807 500,00	7 807 500,00	0,00	0,10	0,00	9 591 942,23	0,12	122,86	1 784 442,23	2 460 378,83
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	892 900,00	11 988 247,00	0,13	11 095 347,00	12 287 130,64	0,13	102,49	3 149 800,00	50 709 286,00	50 709 286,00	0,00	0,65	47 559 486,00	49 593 464,26	0,61	97,80	-1 115 821,74	37 306 333,62
Доходы от оказания платных услуг (работ)	436 200,00	302 700,00	0,00	-133 500,00	173 400,00	0,00	57,28	415 400,00	1 681 200,00	1 681 200,00	0,00	0,02	1 265 800,00	642 210,00	0,01	38,20	-1 038 990,00	468 810,00
Доходы от компенсации затрат государства	456 700,00	11 685 547,00	0,13	11 228 847,00	12 113 730,64	0,13	103,66	2 734 400,00	49 028 086,00	49 028 086,00	0,00	0,63	46 293 686,00	48 951 254,26	0,60	99,84	-76 831,74	36 837 523,62
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	15 800 000,00	50 895 826,00	0,55	35 095 826,00	51 733 505,55	0,56	101,65	22 244 300,00	37 072 140,00	37 072 140,00	0,00	0,47	14 827 840,00	45 797 340,17	0,56	123,54	8 725 200,17	-5 936 165,38
Доходы от продажи квартир	3 800 000,00	25 475 826,00	0,28	21 675 826,00	26 024 973,36	0,28	102,16	12 858 900,00	15 358 900,00	15 358 900,00	0,00	0,20	2 500 000,00	16 001 760,48	0,20	104,19	642 860,48	-10 023 212,88
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)	2 000 000,00	15 420 000,00	0,17	13 420 000,00	15 704 463,78	0,17	101,84	1 885 400,00	3 681 120,00	3 681 120,00	0,00	0,05	1 795 720,00	3 917 944,27	0,05	106,43	236 824,27	-11 786 519,51
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	10 000 000,00	10 000 000,00	0,11	0,00	10 004 068,41	0,11	100,04	7 500 000,00	18 032 120,00	18 032 120,00	0,00	0,23	10 532 120,00	25 877 635,42	0,32	143,51	7 845 515,42	15 873 567,01
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	27 960 100,00	38 832 963,00	0,42	10 872 863,00	40 503 081,40	0,44	104,30	25 937 700,00	46 407 256,00	46 407 256,00	0,00	0,59	20 469 556,00	50 356 983,26	0,62	108,51	3 949 727,26	9 853 901,86

Наименование	2018 год							2019 год									отклонение	
	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб.	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточне-ного плана	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по решению о бюджете, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов	Уточнение плана, руб. (гр.11-гр.10)	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	Изменение плана, руб. (гр.11-гр.9)	Исполнение, руб.	удель-ный вес в общей сумме дохо-дов, %	% испол-нения уточнен-ного плана	исполнение по уточненному плану 2019 года, руб. (гр. 15-гр. 11)	исполнения 2019 года и 2018 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва о налогах и сборах, предус-мотренные 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 Налого-вого кодекса Российской Федерации	560 000,00	920 000,00	0,01	360 000,00	1 062 149,83	0,01	115,45	900 000,00	802 000,00	802 000,00	0,00	0,01	-98 000,00	890 609,67	0,01	111,05	88 609,67	-171 540,16
Денежные взыскания (штрафы) за административные правона-рушения в области налогов и сборов, предусмотренные Кодексом Российской Феде-рации об административных правонарушениях	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	70 664,83	0,00	88,33	80 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	43 000,00	144 794,77	0,00	117,72	21 794,77	74 129,94
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва о налогах и сборах, предус-мотренные статей 129.6 Налогового кодекса Российс-кой Федерации														150,00	0,00		150,00	150,00
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва о применении контрольно-кассовой техники при осуще-ствлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт		101 000,00	0,00	101 000,00	98 544,38	0,00	97,57	40 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	135 000,00	142 226,58	0,00	81,27	-32 773,42	43 682,20
Денежные взыскания (штрафы) за административные правона-рушения в области государст-венного регулирования произ-водства и оборота этилового спирта, алкогольной, спирто-содержащей продукции	1 750 000,00	2 100 000,00	0,02	350 000,00	1 542 865,15	0,02	73,47	1 050 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,02	450 000,00	951 926,94	0,01	63,46	-548 073,06	-590 938,21
Денежные взыскания (штрафы) за административные правона-рушения в области государст-венного регулирования произ-водства и оборота табачной продукции	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00		0,00	0,00		3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	100,00	0,00	3 000,00
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва Российской Федерации о недрах		180 000,00	0,00	180 000,00	180 155,57	0,00	100,09				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	-180 155,57
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва об охране и использовании животного мира	202 000,00	20 100,00	0,00	-181 900,00	21 586,00	0,00	107,39	73 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	-45 000,00	34 242,58	0,00	122,29	6 242,58	12 656,58
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва об экологической экспертизе														150 000,00	0,00		150 000,00	150 000,00
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательст-ва в области охраны окружаю-щей среды	1 525 000,00	9 395 000,00	0,10	7 870 000,00	9 954 254,33	0,11	105,95	1 735 500,00	2 112 000,00	2 112 000,00	0,00	0,03	376 500,00	2 919 500,00	0,04	138,23	807 500,00	-7 034 754,33

Наименование	2018 год							2019 год									отклонение	
	Первоначальный план, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов 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 по решению о бюджете, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов	Уточнение плана, руб. (гр.11-гр.10)	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб. (гр.11-гр.9)	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточненного плана	исполнение и уточненный план 2019 года, руб. (гр. 15-гр. 11)	исполнения 2019 года и 2018 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	152 444,71	0,00	152,44	50 000,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,01	520 000,00	610 912,58	0,01	107,18	40 912,58	458 467,87
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	1 520 000,00	1 090 000,00	0,01	-430 000,00	807 630,00	0,01	74,09	1 230 000,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,02	-40 000,00	1 227 350,00	0,02	103,14	37 350,00	419 720,00
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования местного значения городских округов	2 500 000,00	35 000,00	0,00	-2 465 000,00	35 000,00	0,00	100,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	-400 000,00	40,00	0,00	0,04	-99 960,00	-34 960,00
Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских округов	6 000 000,00	7 500 000,00	0,08	1 500 000,00	8 557 489,49	0,09	114,10	8 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,14	3 000 000,00	11 860 723,52	0,15	107,82	860 723,52	3 303 234,03
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьёй 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях	925 000,00	1 703 000,00	0,02	778 000,00	1 592 323,39	0,02	93,50	1 024 200,00	2 023 000,00	2 023 000,00	0,00	0,03	998 800,00	2 443 596,67	0,03	120,79	420 596,67	851 273,28
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		213 000,00	0,00	213 000,00	213 000,00	0,00	100,00	451 400,00	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	-285 400,00	95 000,00	0,00	57,23	-71 000,00	-118 000,00
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов	8 788 100,00	14 585 863,00	0,16	5 797 763,00	15 403 843,17	0,17	105,61	9 803 600,00	24 915 256,00	24 915 256,00	0,00	0,32	15 111 656,00	26 950 450,95	0,33	108,17	2 035 194,95	11 546 607,78
Прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения	4 000 000,00	800 000,00	0,01	-3 200 000,00	811 130,55	0,01	101,39	1 000 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,02	700 000,00	1 932 459,00	0,02	113,67	232 459,00	1 121 328,45
Прочие неналоговые доходы		0,00	0,00	0,00	-916 553,78	-0,01			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 005,84	0,01		869 005,84	1 785 559,62
Несвязанные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов			0,00	0,00	-916 553,78	-0,01					0,00	0,00	0,00	869 005,84	0,01		869 005,84	1 785 559,62
Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов			0,00	0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	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	4 516 604 851,00	4 917 380 980,32	4 859 538 701,17	-57 842 279,15	62,05	342 933 850,17	5 097 540 349,62	62,33	104,90	238 001 648,45	-1 339 337 527,26

Наименование	2018 год							2019 год								отклонение		
	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменения по плану, руб.	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	% исполнения уточне-ного плана	Первоначаль-ный план, руб.	Уточненный план по решению о бюджете, руб.	Уточненный план по данным департамента финансов	Уточнение плана, руб. (гр.11-гр. 10)	удельный вес в общей сумме доходов, %	Изменение плана, руб. (гр.11-гр.9)	Исполнение, руб.	удельный вес в общей сумме доходов, %	исполнения уточнен-ного плана	исполнения и уточнённого плана 2019 года, руб. (гр. 15-гр. 11)	исполнения 2019 года и 2018 года, руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Дотации бюджетам бюджет-ной системы Российской Федерации	757 578 500,00	789 312 300,00	8,60	31 733 800,00	789 312 300,00	8,52	100,00	1 050 111 700,00	1 203 958 300,00	1 203 958 300,00	0,00	15,37	153 846 600,00	1 203 958 300,00	14,72	100,00	0,00	414 646 000,00
Субсидии бюджетам бюджет-ной системы Российской Феде-рации (межбюджетные субсидии)	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	365 000 400,00	725 018 817,52	654 435 811,17	-70 583 006,35	8,36	289 435 411,17	619 408 634,91	7,57	94,65	-35 027 176,26	-1 407 687 633,49
Субсидии бюджетам бюджет-ной системы Российской Феде-рации	2 831 470 600,00	2 933 020 055,85	31,97	101 549 455,85	2 919 774 711,46	31,52	99,55	3 097 068 500,00	3 197 222 498,80	3 207 745 226,00	10 522 727,20	40,96	110 676 726,00	3 204 152 747,65	39,18	99,89	-3 592 478,35	284 378 036,19
Иные межбюджетные трансферты	2 222 500,00	42 303 976,00	0,46	40 081 476,00	42 233 322,39	0,46	99,83	4 362 800,00	14 992 089,00	17 210 089,00	2 218 000,00	0,22	12 847 289,00	15 655 410,53	0,19	90,97	-1 554 678,47	-26 577 911,86
Прочие безвозмездные посту-пления в бюджеты городских округов	23 000,00	685 377 930,00	7,47	685 354 930,00	685 377 909,19	7,40	100,00	61 451,00			0,00	0,00	-61 451,00		0,00		0,00	-685 377 909,19
Прочие безвозмездные посту-пления от негосударственных организаций в бюджеты город-ских округов									2 060 951,00	2 060 951,00	0,00	0,03	2 060 951,00	405 060 610,00	4,95	19 654,06	402 999 659,00	405 060 610,00
Поступления от денежных по-жертвований, предоставляемых физическими лицами получате-лям средств бюджетов город-ских округов									500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	100,00	0,00	500,00
Доходы бюджетов городских округов от возврата организа-циями остатков субсидий прош-лых лет		110 170,00	0,00	110 170,00	110 169,05	0,00	100,00		230 543,00	230 543,00	0,00	0,00	230 543,00	230 543,26	0,00	100,00	0,26	120 374,21
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджет-ных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, из бюджетов городских округов		-27 002 573,00	-0,29	-27 002 573,00	-27 026 803,61	-0,29	100,09		-226 102 719,00	-226 102 719,00	0,00	-2,89	-226 102 719,00	-350 926 396,73	-4,29	155,21	-124 823 677,73	-323 899 593,12
ИТОГО ДОХОДОВ	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	7 115 038 251,00	7 888 995 751,32	7 831 153 472,17	-57 842 279,15	100,00	716 115 221,17	8 177 769 781,94	100,00	104,43	346 616 309,77	-1 084 101 408,60

Информация об использовании дотаций, субвенций, субсидий и межбюджетных трансфертов за 2019 год

(рубли)												
Наименование	Остаток на 01.01.2019 г.	Поступили остатки прошлых лет	Возвращены в округ остатки	Возвращено из бюджета в объеме потребности в расходовании	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 01.01.2020 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	3 374 550,12	296 150,40	3 670 700,52		103 093 800,00	103 093 800,00	0,00	103 093 800,00	0,00	95 354 417,00	7 739 383,00	7 739 383,00
Субвенции на предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	45 808 486,85	40 269 111,15	86 077 598,00		38 504 900,00	127 699 668,00	89 194 768,00	127 699 668,00	0,00	36 754 641,00	90 945 027,00	90 945 027,00
Субвенции для обеспечения государственных гарантий на получение образования и осуществления переданных органам местного самоуправления муниципальных образований автономного округа отдельных государственных полномочий в области образования	62 302 104,30		62 302 104,30		2 711 105 000,00	2 742 143 900,00	31 038 900,00	2 742 143 900,00	0,00	2 710 409 240,09	31 734 659,91	31 734 659,91
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и осуществлению деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	94 220,15		94 220,15		10 306 800,00	10 336 800,00	30 000,00	10 336 800,00	0,00	10 241 461,04	95 338,96	95 338,96
Субвенции на осуществление деятельности по опеке и попечительству	154 786,06		154 786,06		37 409 800,00	35 489 100,00	-1 920 700,00	34 161 600,00	1 327 500,00	34 161 600,00	0,00	0,00
Субвенции на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния	179 537,04	20 222,82	199 759,86		10 463 100,00	9 806 800,00	-656 300,00	9 700 341,40	106 458,60	9 495 744,53	204 596,87	204 596,87
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	87 120,54		87 120,54		26 351 800,00	22 087 900,00	-4 263 900,00	22 087 800,00	100,00	21 895 356,56	192 443,44	192 443,44
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных пунктом 2 статьи 48 Закона Ханты-Мансийского автономного округа - Югры от 11 июня 2010 года № 102-оз "Об административных правонарушениях"	10 682,81		10 682,81		4 752 000,00	4 752 000,00	0,00	4 642 000,00	110 000,00	4 494 447,38	147 552,62	147 552,62
Субвенции на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования	357,77		357,77		68 518 400,00	75 018 400,00	6 500 000,00	75 018 400,00	0,00	74 932 662,38	85 737,62	85 737,62

Наименование	Остаток на 01.01.2019 г.	Поступили остатки прошлых лет	Возвращены в округ остатки	Возвращено из бюджета в объеме потребности в расходовании	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 01.01.2020 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 на осуществление подпомощей по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Ханты-Мансийского автономного округа - Югры					551 500,00	551 500,00	0,00	551 500,00	0,00	551 500,00	0,00	0,00
Субвенции на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, в том числе в этнической среде					22 613 300,00	22 000 400,00	-612 900,00	21 957 772,24	42 627,76	21 957 772,24	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					421 100,00	0,00	-421 100,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере трудовых отношений и государственного управления охраной труда	13 945,22		13 945,22		3 987 300,00	3 778 300,00	-209 000,00	3 778 300,00	0,00	3 745 383,79	32 916,21	32 916,21
Субвенции на поддержку растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства					40 000,00	31 900,00	-8 100,00	31 900,00	0,00	31 900,00	0,00	0,00
Субвенции на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства	0,08		0,08		28 250 000,00	38 582 400,00	10 332 400,00	38 314 347,32	268 052,68	38 314 347,32	0,00	0,00
Субвенции на поддержку малых форм хозяйствования	0,50		0,50			1 482 700,00	1 482 700,00	1 482 700,00	0,00	1 482 700,00	0,00	0,00
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"					22 700,00	22 700,00	0,00	20 715,00	1 985,00	20 715,00	0,00	0,00
Субвенции на организацию осуществления мероприятий по проведению дезинсекции и дератизации в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре					7 566 800,00	7 476 200,00	-90 600,00	7 397 321,99	78 878,01	7 397 321,99	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					1 055 100,00	1 055 300,00	200,00	199 160,00	856 140,00	199 160,00	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	212 800,00	15 300,00	212 308,32	491,68	212 308,32	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					525 400,00	387 800,00	-137 600,00	377 439,38	10 360,62	330 039,38	47 400,00	47 400,00
Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах"		888 174,00	888 174,00		14 211 200,00	929 664,00	-13 281 536,00	929 574,00	90,00	929 574,00	0,00	0,00

Наименование	Остаток на 01.01.2019 г.	Поступили остатки прошлых лет	Возвращены в округ остатки	Возвращено из бюджета в объеме потребности в расходовании	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 01.01.2020 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 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»					7 105 600,00	789 794,00	-6 315 806,00	0,00	789 794,00	0,00	0,00	0,00
Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции РФ					15 400,00	15 400,00	0,00	15 400,00	0,00	15 400,00	0,00	0,00
Итого субвенций	112 025 791,44	41 473 658,37	153 499 449,81	0,00	3 097 068 500,00	3 207 745 226,00	110 676 726,00	3 204 152 747,65	3 592 478,35	3 072 927 692,02	131 225 055,63	131 225 055,63
Субсидии												
Субсидии на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения					86 530 600,00	112 151 300,00	25 620 700,00	110 427 346,00	1 723 954,00	110 427 346,00	0,00	0,00
Субсидий для реализации полномочий в области жилищных отношений					136 850 300,00	415 121 600,00	278 271 300,00	398 061 009,05	17 060 590,95	398 061 009,05	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					13 500 000,00	12 240 000,00	-1 260 000,00	11 196 000,00	1 044 000,00	11 196 000,00	0,00	0,00
Субсидии на стимулирование развития жилищного строительства					33 586 600,00	33 586 600,00	0,00	28 689 695,00	4 896 905,00	28 689 695,00	0,00	0,00
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, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно) - в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей					11 400 500,00	11 400 500,00	0,00	11 399 762,40	737,60	11 399 762,40	0,00	0,00
Субсидии на развитие сферы культуры в муниципальных образованиях автономного округа					2 392 200,00	415 600,00	-1 976 600,00	415 600,00	0,00	415 600,00	0,00	0,00
Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры					201 600,00	259 610,80	58 010,80	259 610,80	0,00	259 610,80	0,00	0,00
Субсидий на поддержку малого и среднего предпринимательства					4 661 600,00	7 661 600,00	3 000 000,00	7 645 724,80	15 875,20	7 645 724,80	0,00	0,00
Субсидии на реализацию полномочий в области строительства, градостроительной деятельности и жилищных отношений	564 317 935,13	934 618,01	565 252 553,14	370 218 409,95			0,00		0,00	370 218 409,95	0,00	0,00
Субсидии на софинансирование расходов муниципальных образований по обеспечению физкультурно-спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва, спортивным оборудованием, экипировкой и инвентарем, проведения тренировочных сборов и участия в соревнованиях					2 860 100,00	2 860 100,00	0,00	2 860 100,00	0,00	2 860 100,00	0,00	0,00
Субсидии бюджетам городских округов на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек					857 000,00	857 065,32	65,32	857 000,00	65,32	857 000,00	0,00	0,00
Субсидий на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей					1 935 700,00	1 476 589,27	-459 110,73	1 476 589,27	0,00	1 476 589,27	0,00	0,00
Субсидии на создание условий для деятельности народных дружин		168,81	168,81		96 400,00	96 400,00	0,00	96 334,00	66,00	96 334,00	0,00	0,00
Субсидии на реализацию полномочий в сфере жилищно-коммунального комплекса					38 870 700,00	42 290 800,00	3 420 100,00	32 005 817,81	10 284 982,19	32 005 817,81	0,00	0,00

Наименование	Остаток на 01.01.2019 г.	Поступили остатки прошлых лет	Возвращены в округ остатка	Возвращено из бюджета в общее потребности в расходованиях	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 01.01.2020 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
Субсидии на дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся	256 849,10	501 204,00	758 053,10						0,00		0,00	0,00
Субсидии на благоустройство территорий муниципальных образований						0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды					31 257 100,00	14 018 045,78	-17 239 054,22	14 018 045,78	0,00	14 018 045,78	0,00	0,00
Итого субсидии	564 574 784,23	1 435 990,82	566 010 775,05	370 218 409,95	365 000 400,00	654 435 811,17	289 435 411,17	619 408 634,91	35 027 176,26	989 627 044,86	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты												
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий содействие трудоустройству граждан					4 362 800,00	3 496 359,00	-866 441,00	3 496 278,86	80,14	3 496 278,86	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на организацию профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц предпенсионного возраста							0,00		0,00		0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты из резервного фонда Правительства Ханты-Мансийского автономного округа на приобретение контейнеров для размещения в местах (площадках) накопления твердых коммунальных отходов						2 669 000,00	2 669 000,00	1 117 900,67	1 551 099,33	1 117 900,67	0,00	0,00
Иных межбюджетных трансфертов, передаваемых для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня за счет средств бюджета автономного округа	1 634 581,82		1 634 581,82						0,00		0,00	0,00
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации						2 218 000,00	2 218 000,00	2 218 000,00	0,00	2 218 000,00	0,00	0,00
Иные межбюджетные трансферты на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа-Югры						8 826 730,00	8 826 730,00	8 823 231,00	3 499,00	8 810 151,00	13 080,00	13 080,00
Итого иные межбюджетные трансферты	1 634 581,82	0,00	1 634 581,82	0,00	4 362 800,00	17 210 089,00	7 960 289,00	15 655 410,53	1 554 678,47	15 642 330,53	13 080,00	13 080,00
Дотации												
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности					1 050 111 700,00	1 050 111 700,00	0,00	1 050 111 700,00	0,00	1 050 111 700,00	0,00	0,00
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов						102 705 300,00	102 705 300,00	102 705 300,00	0,00	102 705 300,00	0,00	0,00
Дотации на поощрение достижения высоких показателей качества организации и осуществления						5 233 000,00	5 233 000,00	5 233 000,00	0,00	5 233 000,00	0,00	0,00
Дотации на поощрение достижения наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления						43 134 100,00	43 134 100,00	43 134 100,00	0,00	43 134 100,00	0,00	0,00
Дотации в целях стимулирования роста налогового потенциала и качества планирования доходов						2 774 200,00	2 774 200,00	2 774 200,00	0,00	2 774 200,00	0,00	0,00
Итого дотации	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 111 700,00	1 203 958 300,00	153 846 600,00	1 203 958 300,00	0,00	1 203 958 300,00	0,00	0,00
Всего	678 235 157,49	42 909 649,19	721 144 806,68	370 218 409,95	4 516 543 400,00	5 083 349 426,17	561 919 026,17	5 043 175 093,09	40 174 333,08	5 282 155 367,41	131 238 135,63	131 238 135,63