



# КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

694020, Сахалинская область, г. Корсаков, ул. Корсаковская, 14,  
тел. (424 35) 4-11-54, факс: (424 35) 4-11-54, e-mail: [kspkorsakov@mail.ru](mailto:kspkorsakov@mail.ru)

---

от «21» апреля 2017 г.

## Заключение

по результатам внешней проверки проекта решения Собрания Корсаковского городского округа «Об исполнении бюджета Корсаковского городского округа за 2016 год»

Заключение по результатам внешней проверки отчётности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета (далее - ГРБС) и годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования за 2016 год подготовлено Контрольно-счетной палатой Корсаковского городского округа (далее – КСП КГО) в соответствии с требованиями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), пункта 3 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (далее Закон № 6-ФЗ), на основании данных внешней проверки годовой бюджетной отчётности ГРБС за 2016 год.

### **1. АНАЛИЗ БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЁТНОСТИ ГЛАВНЫХ АДМИНИСТРАТОРОВ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ И ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА НА ПРЕДМЕТ СООТВЕТСТВИЯ НОРМАМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Годовая бюджетная отчётность представлена ГРБС в КСП КГО в срок, установленный приказом Финансового управления администрации Корсаковского городского округа от 15.12.2016 г. № 50 «О сроках представления месячной, сводной квартальной и годовой бухгалтерской отчетности главными распорядителями, получателями бюджетных средств, а также главными распорядителями бюджетных средств, осуществляющими функции и полномочия учредителя бюджетных и автономных учреждений, в 2017 году».

В соответствии с требованиями, установленными статьей 264.4 БК РФ проведена внешняя проверка бюджетной отчётности в отношении 12 ГРБС местного бюджета, представивших указанную отчётность.

Правильность составления бюджетной отчетности об исполнении бюджета проверяется в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ, утвержденной министерством Финансов РФ от 28.12.2010 № 191н (далее – Инструкция № 191н).

Основными нарушениями, выявленными при проведении внешней проверки годового отчета за 2016 год, являются нарушения, связанные с изменениями, внесенными в Инструкцию № 191н.

Пояснительная записка составляется в объеме всех таблиц и форм, с учетом особенностей их заполнения, установленных Инструкцией № 191н.

Форма отчетности не составляется, если все ее показатели не имеют числового значения, о чем указывается в текстовой части Пояснительной записки, в разделе 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности» (п.п. 8, 152 Инструкции № 191н).

ГРБС Пояснительная записка составляется в произвольной форме и не содержит анализа исполнения бюджета и бюджетной отчетности, например:

- частично отражены сведения о причинах неисполнения принятых денежных обязательств и не отражены сведения о причинах неисполнения принятых бюджетных обязательств, отраженных в отчете о принятых бюджетных обязательствах (ф. 0503128);

- не описаны причины поступления средств во временное распоряжение;

- не раскрыт характер задолженности по исполнительным документам, отраженным в Сведениях (ф. 0503296), правое обоснование ее возникновения, а также меры, принятые в целях ее устранения до представления отчетности;

- не раскрыта информация о причинах наличия показателей по счету 1 401 20 273, отраженной в Справке (ф. 0503110) в разрезе обязательств;

- не раскрыта информация по правовым основаниям принятия обязательств, которые отражены в гр. 6, 8 Отчета (ф. 0503128) по строкам, содержащим в графе 3 коды КРБ по видам расходов, не отнесенных к группам 100 в части расходов на обеспечение мер, которые направлены на сокращение производственного травматизма и профессиональных заболеваний, 200,410 и 323;

- не раскрыта информация по показателям, отраженных в строке 303 Отчета (ф. 0503121), в разрезе КРБ.

Допущены нарушения по заполнению форм отчетности, а именно:

- Сведений о результатах деятельности (ф. 0503162) - приказом от 19.12.2014 г. № 157н внесены изменения в Инструкцию №191н и уточнено, что под деятельностью, ее результатами и целями понимается исполнение государственного (муниципального) задания. Если получателю бюджетных средств не устанавливается государственное (муниципальное) задание или показатели результативности деятельности, то информация о результатах деятельности раскрывается в текстовой части Пояснительной записки (абз. 13 п. 161 Инструкции 191н), при этом Сведения (ф. 0503162) не составляются;

- Сведений об исполнении бюджета (ф. 0503164) - в графе 1 указываются коды бюджетной классификации, по которым в результате исполнения бюджета на отчетную дату имеются отклонения между плановыми и фактически исполненными значениями. Отражение данных о 100 процентном исполнении бюджетных обязательств не отвечает требованиям п. 163 Инструкции № 191н.

- Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503173) не заполняются, если показатели Баланса на начало отчетного периода не изменялись. Информация об отсутствии Сведений в составе годовой бюджетной отчетности отражается в текстовой части Пояснительной записки. В случае изменения показателей Баланса на начало отчетного периода, Сведения оформляются в разрезе бюджетной деятельности и деятельности со средствами во временное распоряжение раздельно.

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования Корсаковский городской округ за 2016 год представлен Финансовым управлением администрации Корсаковского городского округа (далее – ФУ Корсаковского городского округа) в сроки, установленные частью 3 статьи 264.4. БК РФ. Одновременно с годовым отчетом об исполнении бюджета представлены:

- проект Решения Собрании Корсаковского городского округа «Об исполнении бюджета за 2016 год»,

- Пояснительная записка,

- Отчет об использовании консолидированного бюджета;

- Баланс исполнения консолидированного бюджета,

- Консолидированный отчет о финансовых результатах деятельности,

- Консолидированный отчет о движении денежных средств,

- Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда за 2016 год.

В результате оценки обобщенных показателей форм бюджетной отчетности, путем суммирования одноименных показателей и исключения в установленном Инструкцией № 191н порядке взаимосвязанных показателей по позициям консолидируемых форм бюджетной отчетности, отклонений не выявлено.

## 2. АНАЛИЗ РЕШЕНИЯ СОБРАНИЯ КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ОТ 22.12.2015 г. № 67 «О БЮДЖЕТЕ КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2016 ГОД»

Решением Собрании Корсаковского городского округа от 22.12.2014 г. N 67 «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год» утверждены основные характеристики местного бюджета на 2016 год по доходам в сумме 2 921 343,2 тыс. руб. и по расходам в сумме 2 944 039,2 тыс. руб., дефицит местного бюджета в сумме 22 696,0 тыс. руб. Верхний предел муниципального долга на 1 января 2017 года утвержден в сумме 378 272,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 5000,0 тыс. руб., что соответствует требованиям части 3 статьи 107 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

В соответствии с требованиями статьи 217, статьи 217.1 и статьи 219 БК РФ исполнение бюджета в 2016 году осуществлялось на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана в порядке, утвержденных приказами ФУ Корсаковского городского округа от 25.12.2015 г. № 52 и от 26.05.2015 г. № 26 соответственно.

В процессе исполнения бюджета в порядке *законодательной инициативы* четыре раза вносились изменения и дополнения в решение о бюджете, в том числе:

(тыс. руб.)

№	Изменения решения о бюджете от 22.12.2014 г. № 67	Доходы	Расходы	Дефицит
1	от 22.12.2014 г. № 67 план	2 921 343,2	2 944 039,2	22 696,0
2	от 28.04.2016 г. № 96 уточнение	3 203 728,7	3 410 905,5	207 176,8
3	от 26.05.2016 г. № 102 уточнение	3 212 671,1	3 419 847,9	207 176,8
4	от 29.09.2016 г. № 113 уточнение	3 643 865,5	3 873 076,3	229 210,8
5	от 22.12.2016 г. № 129 уточнение	3 921 908,9	4 092 670,0	170 761,1

Кроме того, внесение изменений в показатели сводной бюджетной росписи производилось в соответствии с решениями руководителя финансового органа, без внесения изменений в решение о бюджете (ст. 217 БК РФ).

В соответствии со статьей 9 Закона № 6-ФЗ, для установления причин внесения изменений в параметры бюджета, бюджетную роспись, без внесения соответствующих изменений в *решение о бюджете*, КСП КГО, в адрес ФУ Корсаковского городского округа, был направлен отдельный запрос (исх. № 38 от 17.03.2017) на предоставление подтверждающих документов для проведения проверки на предмет законности (обоснованности) совершения указанных операций, их соответствия требованиям пункта 3 статьи 217 БК РФ.

В связи с *непредставлением* ФУ Корсаковского городского округа документов по запросу, проверить законность (обоснованность) изменения и перемещения бюджетных ассигнований без внесения соответствующих изменений в *решение о бюджете*, в соответствии с приказом ФУ Корсаковского городского округа от 25.12.2015 г. № 52, *не представилось возможным, что нарушает принцип прозрачности (открытости) бюджетных расходов (статья 36 БК РФ)*.

В результате, процессе исполнения местного бюджета, плановые показатели доходной и расходной части бюджета уточнены в сторону увеличения, в результате чего:

- *объем доходов* увеличился на 1 000 567,7 тыс. руб. (25,5 %) от первоначально утвержденного объема доходов и составил 3 921 908,9 тыс. руб. (в том числе безвозмездных поступлений увеличение на 1 000 472,9 тыс. руб., по налоговым и неналоговым доходам план скорректирован в сторону увеличения на 92,8 тыс. руб.);

- *объем расходов* увеличился на 1076459,4 тыс. руб. (26,8 %) от первоначально утвержденного объема расходов и составил 4 020 498,6 тыс. руб.

В результате внесённых изменений в Решение о бюджете в основные характеристики местного бюджета, изменился результат его исполнения. С учётом последних изменений плановый дефицит бюджета составил 98 589,7 тыс. руб. или 9,2 % от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета, без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Организация исполнения бюджета и подготовка отчета об его исполнении возложена на ФУ Корсаковского городского округа.

Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществлялось в Управлении Федерального казначейства по Сахалинской области.

Лицевые счета участникам бюджетного процесса в рамках их бюджетных полномочий открыты в Финансовом управлении администрации Корсаковского городского округа, что соответствует нормам статьи 220.1 БК РФ в порядке, утверждённом приказом Финансового управления администрации Корсаковского городского округа от 20.12.2013 г. № 35 «Об утверждении Порядка открытия и ведения лицевых счетов в финансовом управлении администрации Корсаковского городского округа» (с учетом изменений и дополнений).

Бюджетные полномочия главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получателей средств городского бюджета осуществлялись в соответствии с бюджетным законодательством.

Решением о бюджете утверждены:

- 12 - главных администраторов доходов местного бюджета;
- 12 - главных администраторов доходов местного бюджета - главных распорядителей бюджетных средств.
- 2 - главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

### **3. ОБЩАЯ ОЦЕНКА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗА 2016 ГОД**

Бюджет за 2016 год исполнен по доходам в объеме 3 671 390,2 тыс. руб. или 93,6 % к уточненному годовому плану, по расходам 3 625 462,0 тыс. руб. или 90,2 % к уточненной сводной бюджетной росписи, с профицитом в сумме 45 928,2 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом поступление доходов снизилось на 592 231,1 тыс. руб., или на 13,9 %, в основном за счет уменьшения безвозмездных поступлений от других уровней бюджетов на 19,0 %, собственные доходы увеличились на 1,5 %.

Относительно 2015 года общая сумма расходов 2016 года исполнена ниже на 373 151,7 тыс. руб. или на 9,3 %.

Остаток средств на счетах бюджета в органе Федерального казначейства на 01.01.2017 года согласно балансу исполнения консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета, территориального государственного внебюджетного фонда (форма 0503320) составил 389 714,2 тыс. руб., в том числе субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющее целевое назначение на сумму 5841,3 тыс. руб.

Анализ исполнения доходной части местного бюджета за 2016 год представлен в таблице:

Источники доходов	Бюджет на 2016 год	Исполнено за 2016 год	
		сумма	в %
тыс. руб.			
<b>Всего доходов:</b>	<b>3 921 908,9</b>	<b>3 671 390,2</b>	<b>93,6</b>
Налоговые и неналоговые доходы	1 067 086,9	1 083 979,9	101,6
Безвозмездные поступления от других уровней бюджетов	2 854 822,0	2 587 410,3	90,6

Анализ исполнения расходных обязательств местного бюджета выявил изменения по соотношению отдельных разделов расходов с аналогичным периодом прошлого года и

показателей, утвержденных сводной бюджетной росписью по разделам бюджетной классификации расходов РФ:

Наименование раздела	Исполнение расходов за 2015 год	Утверждено Решением о бюджете на 2016 год	Утверждено сводной бюджетной росписью на 2016 год	Исполнение расходов бюджета за 2016 г.	Отклонение исполнения расходов по отношению 2016/2015 г.		Отклонение исполнения расходов от показателей в сводной бюджетной росписи		Удельный вес в структуре расходов 2016 г.
					тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	
<b>Всего расходов:</b>	<b>3998613,7</b>	<b>2944039,2</b>	<b>4020498,6</b>	<b>3625462,0</b>	<b>- 373151,7</b>	<b>90,7</b>	<b>- 395036,6</b>	<b>90,2</b>	<b>100</b>
Общегосударственные вопросы	260067,9	311218,8	285938,8	277084,7	17016,8	106,5	-8854,1	96,9	7,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	23418,9	26127,5	27901,6	27550,0	4131,1	117,6	-351,6	98,7	0,8
Национальная экономика	654066,2	596036,0	883396,4	738429,7	84363,5	112,9	- 144966,7	83,6	20,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	1296280,3	353570,3	1151292,0	997697,2	- 298583,1	76,9	-153594,8	86,7	27,5
Образование	1248179,6	1257742,1	1222722,4	1168467,4	-79712,2	93,6	-54255,0	95,6	32,2
Культура, кинематография	125185,5	131587,1	128476,7	127978,1	2792,6	102,2	-498,6	99,6	3,5
Социальная политика	209058,2	208523,7	259393,7	229101,2	20043,0	109,6	-30292,5	88,3	6,3
Физическая культура и спорт	172314,3	50492,6	52354,9	50134,6	- 122179,7	29,1	-2220,3	95,8	1,4
Средства массовой информации	9159,8	6634,1	9000,1	9000,1	-159,7	98,26	0,0	100	0,2
Обслуживание муниципального долга	883,0	2107,0	22,0	19,0	-864,0	2,2	-3,0	86,4	0,1

Расходы бюджета по разделам бюджетной классификации профинансированы в объемах, не превышающих показателей сводной бюджетной росписи.

Анализ исполнения бюджетных назначений свидетельствует о том, что при исполнении бюджетных назначений по всем разделам расходов, средний процент исполнения к уточненному показателю сводной бюджетной росписи составил 90,2 %.

По сравнению с 2015 годом обязательства местного бюджета 2016 года исполнены ниже на 9,3 %, самый низкий процент исполнения по сравнению с аналогичным периодом прошлого отчетного года сложился по разделу «Физическая культура и спорт» - ниже на 70,9 % и по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» ниже на 97,8 %.

Из 10 разделов расходов уровень исполнения местного бюджета более 95,0 % составил по 6 разделам, в том числе:

- 0100 «Общегосударственные вопросы» - 96,9 %;
- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 98,7 %;
- 0700 «Образование» - 95,6 %;

- 0800 «Культура, кинематография» - 99,6 %;
- 1100 «Физическая культура и спорт» - 95,8 %;
- 1200 «Средства массовой информации» - 100 %.

Исполнение бюджета по расходам менее 95,0 % от плановых показателей составило по 4 разделам, в том числе:

- 0400 «Национальная экономика» - 83,6 %;
- 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 86,7 %;
- 1000 «Социальная политика» - 88,3 %;
- 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» - 86,4 %.

Основное направление исполненных расходных обязательств местного бюджета в общей структуре расходов составили разделы «Образование» 32,2 %, «Жилищно-коммунальное хозяйство» 27,5 % и «Национальная экономика» - 20,4%.

Анализ исполнения местного бюджета по видам расходов бюджетной классификации представлен в таблице:

Код вида расходов	Перечень видов расходов	(тыс. руб.)	
		Исполнение расходов бюджета	Доля расходов (%)
<b>100</b>	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	279 863,5	7,7
<b>200</b>	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	444 973,1	12,3
<b>300</b>	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	128 258,7	3,5
<b>400</b>	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	190 598,4	5,3
<b>600</b>	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	1 698 055,1	46,8
<b>700</b>	Обслуживание государственного (муниципального) долга	19,0	0,0
<b>800</b>	Иные бюджетные ассигнования	883 694,2	24,4
<b>Всего исполнено расходов</b>		<b>3 625 462,0</b>	<b>100</b>

**(вид расхода 600)** Наибольший удельный вес (46,8 %) в структуре расходов местного бюджета в 2016 году составили расходы, связанные с предоставлением **субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям** в сумме 1698055,1 тыс. руб. при плане 1 819 796,5 тыс. руб., в том числе:

- *Субсидии муниципальным бюджетным учреждениям* 1 565 317,5 тыс. руб. или 92,2 % от рассматриваемых расходов. Хотя кассовое исполнение расходов по предоставлению субсидий муниципальным бюджетным учреждениям в общей сложности составило 93,4 % от уточненного плана, по отдельным мероприятиям сложился очень *низкий процент освоения* бюджетных средств, так 21,3 % исполнения составили расходы по выполнению работ в сфере дорожного хозяйства по капитальному ремонту и ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов по причине позднего заключения муниципальных контрактов из-за неоднократных переносов закупочных процедур по определению подрядчиков на выполнение данных работ. **Сумма неосвоенных средств составила 111 300,8 тыс. руб.**

- *Субсидии автономным учреждениям* 116 711,8 тыс. руб. или 6,9 % от рассматриваемых расходов. Кассовое исполнение расходов по предоставлению субсидий автономным учреждениям

составило 96,9 % от уточненного плана. **Сумма неосвоенных средств составила 3 776,7 тыс. руб.**

- *Субсидии некоммерческим организациям* (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) 16 025,8 тыс. руб. или 0,9 % в составе рассматриваемых расходов, Кассовое исполнение расходов по предоставлению субсидий некоммерческим организациям составило 70,6 % от уточненного плана, из них *самый низкий процент исполнения* (69,5 %) сложился на осуществление деятельности регионального оператора, обеспечивающего формирование средств для организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, при плане 21 881,7 тыс. руб., расходы исполнены в сумме 15 217,8 тыс. руб. **Сумма неосвоенных средств составила 6 663,9 тыс. руб.**

*Всего исполнение по предоставлению субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям составило 93,3 % к уточненному годовому плану. Сумма неосвоенных средств составила 121 741,4 тыс. руб.*

По состоянию на 01.01.2017 года, общее количество муниципальных учреждений и подведомственных участников бюджетного процесса, финансовое обеспечение деятельности которых осуществлялось в 2016 году в виде субсидий составило 38 учреждений, из них:

- 35 муниципальных бюджетных учреждения;
- 3 муниципальных автономных учреждения.

В 2016 году созданы муниципальное бюджетное учреждение «Центр молодежных инициатив» Корсаковского городского округа Сахалинской области и муниципальное автономное учреждение «Парк культуры и отдыха» Корсаковского городского округа Сахалинской области.

**(вид расхода 800) Иные бюджетные ассигнования** в структуре расходов местного бюджета составили 883 694,2 тыс. руб. или 24,4 % в составе рассматриваемых расходов, исполнены на 85,7 % к уточненному плану (1 031 417,9 тыс. руб.) и направлены на исполнение судебных актов и уплату налогов, сборов и иных платежей в размере 2622,7 тыс. руб., на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг в размере 881071,5 тыс. руб. Согласно годовому отчету об исполнении местного бюджета за 2016 год кассовое исполнение расходов по предоставлению субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг в общей сложности составило 85,9 % от уточненного плана. *Наименьший процент освоения* бюджетных средств составили расходы на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с капитальным ремонтом общего имущества многоквартирных домов (33,0 %), с озеленением территории Корсаковского городского округа (51,6 %), с расчисткой снега детских игровых площадок и (или) подъездов к многоквартирным жилым домам (80,3 %) (причины низкого исполнения средств в Пояснительной записке не указаны). **Сумма неосвоенных средств по иным бюджетным ассигнованиям составила 147 723,7 тыс. руб.**

**(вид расхода 100) Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами, казенными учреждениями** составили в общем объеме расходов 279 863,5 тыс. руб. или 7,7 % в составе рассматриваемых расходов, исполнены на 99,2 % к уточненному плану (282 151,2 тыс. руб.) и обеспечили денежное содержание персоналу 11 казенным учреждениям, 5 из которых - органы местного самоуправления, имеющие статус казенного учреждения, 1 финансовый орган, 1 – орган финансового надзора и 1 – представительный орган муниципального образования.

Постановлением Правительства Сахалинской области от 08.02.2016 г. № 46 «Об утверждении на 2016 год Методики и нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления» утвержден норматив формирования расходов на оплату труда и содержание органов местного самоуправления по Корсаковскому городскому округу Сахалинской области в размере **11,2 %** в общей сумме налоговых и неналоговых доходов, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Сахалинской области.

Кассовые расходы только на оплату труда (без учета расходов на содержание органов местного самоуправления) превысили предел установленного норматива на 0,5 % и составили 11,7 % от указанного объема доходов. Сумма неосвоенных средств составила 2287,7 тыс. руб.

**(вид расхода 300) Социальное обеспечение и иные выплаты населению** в структуре расходов местного бюджета составили 128 258,7 тыс. руб. или 3,5 % от общего объема освоенных средств, исполнены на 84,6 % к уточненному плану (151 648,3 тыс. руб.) и были направлены:

- на публичные нормативные социальные выплаты гражданам в сумме 9621,9 тыс. руб., что составило 74,6 % от плановых показателей, низкий процент исполнения сложился по ежемесячным денежным выплатам и компенсациям специалистам, проживающим и работающим в сельской местности (58,6 %), по предоставлению дополнительных мер социальной поддержки отдельной категории педагогических работников (75,7 %);

- на социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат в сумме 118386,8 тыс. руб., процент освоения составил 85,5 % от плановых показателей, низкий процент исполнения сложился по предоставлению социальных выплат молодым семьям на улучшение жилищных условий (65 %), по социальной поддержке семьи и детей (73,3 %) (причины низкого исполнения средств в Пояснительной записке не указаны).

- на иные выплаты населению в размере 250,0 тыс. руб.

**Сумма неосвоенных средств по социальному обеспечению и иным выплатам населению составила 23 389,6 тыс. руб.**

**(вид расхода 400) Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности** в структуре расходов местного бюджета составили 190 598,4 тыс. руб. или 5,3 % от общего объема освоенных средств, в том числе по мероприятиям:

(тыс. руб.)

Мероприятие	Первоначальный план	Уточненный план	Кассовое исполнение	Процент исполнения, %
Проектирование, строительство, реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них за счет безвозмездных поступлений от юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности	0,0	8 942,4	8 663,3	96
Строительство (реконструкция) автомобильных дорог общего пользования местного значения	96 644,3	80 144,3	13 722,1	17,1
Финансовое обеспечение мероприятий по строительству (реконструкции) автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств местного бюджета	976,2	5 807,6	3 338,0	57,5
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда	0,0	14 910,0	14 910,0	100
Обеспечение мероприятий по строительству (приобретение на первичном и вторичном рынке) жилья	0,0	23 339,0	23 339,0	100
Субсидия муниципальным образованиям на обеспечение населения Сахалинской области качественным жильем	0,0	5 000,0	4 851,0	97
Софинансирование государственной программы Сахалинской области «Обеспечение населения Сахалинской области качественным жильем на 2014-2020годы»	0,0	50,5	49,0	97
Софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	10 870,0	10 870,0	9 840,0	90,5
Финансовое обеспечение расходов на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности	2 717,0	2 717,0	2 460,0	90,5
Осуществление мероприятий по повышению	0,0	1 553,5	384,2	24,7



сейсмоустойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения				
Проведение первоочередных работ по сейсмоусилению (строительству) жилых многоквартирных домов	0,0	18 674,0	18 674,0	100
Финансовое обеспечение мероприятий по проведению первоочередных работ по сейсмоусилению (строительству) жилых многоквартирных домов	0,0	152,0	150,8	99,2
Обеспечение мероприятий по строительству инженерной и транспортной инфраструктуры	0,0	950,0	950,0	100
Финансовое обеспечение мероприятий по строительству, реконструкции (технического перевооружения), модернизации объектов коммунальной инфраструктуры	0,0	39 048,8	36 548,0	93,6
Финансовое обеспечение мероприятий по повышению энергетической эффективности	0,0	499,1	498,1	99,8
Приобретение служебного жилья для педагогических работников образовательных учреждений, проживающих в сельской местности	0,0	3 400,0	3 400,0	100
Улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов	0,0	3 064,4	2 264,6	73,9
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	0,0	41 800,0	39 418,5	94,3
Строительство, реконструкция, капитальный ремонт спортивных объектов и сооружений	3 535,4	9 044,7	7 137,8	78,9
<b>ИТОГО</b>	<b>114 742,9</b>	<b>269 967,3</b>	<b>190 598,4</b>	<b>70,6</b>

Согласно представленному годовому отчету об исполнении местного бюджета за 2016 год кассовое исполнение расходов по бюджетным инвестициям в объекты муниципальной собственности составило 70,6 % от уточненного плана. Наименьший процент освоения бюджетных средств (27,1 %) составили расходы, связанные с предоставлением бюджетных инвестиций по объектам «Реконструкция муниципальной автомобильной дороги общего пользования «Корсаков-Новиково» и «Реконструкция ул. Центральной в с. Озерском Корсаковского района Сахалинской области» в виду несостоявшимися процедурами по определению подрядчиков на выполнение работ. Сумма неосвоенных средств составила 69 170,9 тыс. руб.

**Общая сумма неосвоенных средств по бюджетным инвестициям в объекты муниципальной собственности составила 79 368,9 тыс. руб.**

**(вид расхода 200) Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд** в структуре расходов местного бюджета составили 444 973,1 тыс. руб. или 12,3 %, исполнены на 95,6 % к уточненному плану (465 495,4 тыс. руб.). **Сумма неосвоенных средств составила 20522,3 тыс. руб.**

В целях финансового обеспечения *дорожной деятельности* в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов на территории Корсаковского городского округа, Решением Собрания Корсаковского городского округа от 22.11.2013 № 1 «О муниципальном дорожном фонде Корсаковского городского округа» был создан муниципальный дорожный фонд Корсаковского городского округа.

Решением Собрания Корсаковского городского округа от 22.12.2014 г. N 67 «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год» утвержден объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Корсаковского городского округа на 2016 год в сумме 449003,7 тыс. руб., в том числе за счет части общего объема доходов местного бюджета в размере 133416,1 тыс. руб., в течение отчетного года объем средств был увеличен на 224397,5 тыс. руб. или на 49,9

% и составил 673401,2 тыс. руб., фактическое освоение бюджетных ассигнований составило 79,0%. **Сумма неосвоенных средств составила 141514,7 тыс. руб.**

Расходы дорожного фонда были направлены по мероприятиям:

Мероприятие	Уточненный бюджет	Исполнение	% исполнения
Капитальный ремонт дорог общего пользования местного значения	2639,4	2575,4	97,6
Ремонт и содержание дорог общего пользования местного значения	385621,5	347621,7	90,1
Капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов	155710,2	121430,2	78,0
Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения	94894,3	25723,4	27,1
Мероприятия, осуществляемые за счет средств Резервных фондов – Закупка товаров, работ, услуг	34535,8	34535,8	100,0
<b>ИТОГО</b>	<b>673 401,2</b>	<b>531 886,5</b>	<b>79,0</b>

(тыс. руб.)

Исполнение расходных обязательств местного бюджета в 2016 году осуществляли 12 главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС), утвержденных Решением о бюджете.

Сведения об объемах бюджетных ассигнований, отраженных в сводной бюджетной росписи, сумм исполненных расходов и неосвоенных средств в разрезе ГРБС местного бюджета представлены в таблице:

Рз	Наименование главных распорядителей средств бюджета	Уточненный бюджет	Исполнение	Процент исполнения	Сумма неосвоенных бюджетных ассигнований
901	Собрание Корсаковского городского округа	12237,6	12231,6	100	6,0
902	Администрация Корсаковского городского округа	287203,9	282145,7	98,2	5058,2
903	Контрольно-счетная палата Корсаковского городского округа	4984,5	4975,4	99,8	9,1
904	Финансовое управление администрации Корсаковского городского округа	31358,8	29062,6	92,7	2296,2
905	Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа	833757,5	691136,4	82,9	142621,1
911	Муниципальное казенное учреждение «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям» Корсаковского городского округа Сахалинской области	25311,0	25087,8	99,1	223,2
915	Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа	1247810,8	1085275,1	86,9	162535,7
918	Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа	1560098,7	1478273,1	94,8	81825,6
920	Новиковское управление администрации Корсаковского городского округа	3018,0	2971,0	98,4	47,0
921	Озерское управление администрации Корсаковского городского округа	4354,2	4232,2	97,2	122,0
923	Соловьевское управление администрации Корсаковского городского округа	3785,4	3649,0	96,4	136,4
924	Чапаевское управление администрации Корсаковского городского округа	6578,2	6422,1	97,6	156,1
	<b>ИТОГО:</b>	<b>4 020 498,6</b>	<b>3 625 462,0</b>	<b>90,2</b>	<b>395 036,6</b>

(тыс. руб.)

По ГРБС в совокупности исполнение расходных обязательств к уровню исполнения расходов бюджета осуществлялось в соответствии с утверждённой бюджетной росписью.

В ходе проведения анализа исполнения местного бюджета в разрезе ГРБС установлено, что в общей структуре расходов местного бюджета наибольший удельный вес занимают расходы, произведенные двумя главными распорядителями бюджетных средств:

- Департамент городского хозяйства АКГО -29,9 %;
- Департамент социального развития АКГО – 40,8%.

Годовые бюджетные назначения в 2016 году исполнены на уровне ниже 95 % по 4 ГРБС:

- ФУ Корсаковского городского округа,
- Комитет по управлению имуществом АКГО (глава 905),
- Департамент городского хозяйства АКГО (глава 915),
- Департамент социального развития АКГО (глава 918).

Сведения об объемах бюджетных ассигнований, отраженных в сводной бюджетной росписи, сумм исполненных расходов на уровне ниже 90 % и сумм неосвоенных средств в разрезе ГРБС местного бюджета по отдельным мероприятиям представлены в таблице:

Рз	Наименование мероприятий	Процент исполнения	Сумма неосвоенных бюджетных ассигнований (тыс. руб.)	Причина отклонений от планового процента исполнения по Пояснительной записке ГРБС
902	Осуществление переданных полномочий Сахалинской области в сфере перевозок пассажиров и багажа легковым такси	53,0	96,4	Не указана
902	Исполнение судебных актов	87,2	75,4	Не указана
902	Проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 года	85,0	167,6	Не указана
905	Оптимизация состава муниципального имущества в части закупок товаров, работ, услуг	50,2	1515,8	Нарушение подрядами организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшие судебных процедур
905	Капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов	71,3	34280,0	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. В связи с погодными условиями (низкая температура) работы приостановлены до наступления плюсовых температур
905	Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения	27,1	69170,9	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. В связи с погодными условиями (низкая температура) работы приостановлены до наступления плюсовых температур
905	Субсидии бюджетным учреждениям по мероприятиям дорожного фонда	82,1	17408,1	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. В связи с погодными условиями (низкая температура) работы приостановлены до наступления плюсовых температур
905	Субсидии бюджетным учреждениям по мероприятиям дорожного фонда	47,2	904,8	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. В связи с погодными условиями (низкая температура) работы приостановлены до наступления плюсовых температур

905	Ликвидация аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда, а также неиспользуемых	70,2	3334,9	Длительное проведение конкурсных процедур
905	Повышение сейсмоустойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения	53,5	1331,2	Отсутствие реализации проекта «Строительство подпорной стенки между домами по ул. Окружной и ул. Краснофлотской»
905	Субсидии бюджетным учреждениям по благоустройству территории Корсаковского городского округа	86,0	10622,7	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. В связи с погодными условиями (низкая температура) работы приостановлены до наступления плюсовых температур и экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур
905	Улучшение жилищных условий граждан, проживающим в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов	73,9	799,9	Уменьшение цены контракта по результат электронного аукциона
905	Строительство, реконструкция, капитальный ремонт спортивных объектов и сооружений	78,9	1906,9	При проведении работ установлены ошибки в сметной документации, работы выполнялись с учетом уменьшения сметной стоимости
915	Субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с капитальным ремонтом общего имущества многоквартирных домов	39,3	76706,1	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. Позднее поступление дотации (декабрь) и невозможность заключения контракта
915	Капитальный ремонт внутриквартирных сетей и объектов водоснабжения	78,5	265,4	Не указана
915	Ремонт уличного освещения	67,7	10430,4	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. Позднее поступление дотации (декабрь) и невозможность заключения контракта
915	Субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с озеленением	51,6	27620,5	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. Позднее поступление дотации (декабрь) и невозможность заключения контракта
915	Субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с расчисткой снега детских игровых площадок и (или) подъездов к многоквартирным жилым домам	80,3	887,9	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ. Позднее поступление дотации (декабрь) и невозможность заключения контракта
915	Приобретение бункеров для сбора ТБО	40,0	738,3	Не указана
918	Профилактика проявлений терроризма и экстремизма	58,0	21,0	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ
918	Финансовое обеспечение расходов по капитальному ремонту дошкольных учреждений образования	89,2	467,9	Экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур
918	Мероприятия, направленные на развитие творческого и интеллектуального потенциала	86,4	239,4	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ

	молодежи и пропаганду семейных ценностей в части предоставления субсидий бюджетным учреждениям			
918	Финансовое обеспечение организации и проведения мероприятий по выявлению и поддержки лучших образцов педагогического опыта, лучших педагогических практик	85,6	3,0	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ
918	Формирование книжных фондов библиотек	85,6	3,5	Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ
918	Предоставление социальных выплат молодым семьям на улучшение жилищных условий	65,0	922,3	Отказ одной молодой семьи от получения субсидии на покупку жилья. У 3-х молодых семей документы в стадии заключения договора купли-продажи
918	Социальные выплаты гражданам по федеральной целевой программе «Жилище на 2015-2020 годы»	68,9	3995,0	Отказ одной молодой семьи от получения субсидии на покупку жилья. У 3-х молодых семей документы в стадии заключения договора купли-продажи
918	Предоставление субсидий бюджетным учреждениям по организации питания обучающихся в общеобразовательных школах	74,4	450,1	Не указана
918	Оказание социальной поддержки и социальной помощи гражданам	83,8	3529,5	Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с планируемой
918	Предоставление дополнительных мер по социальной поддержке отдельных категорий педагогических работников	75,7	174,3	Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с планируемой
918	Ежемесячные денежные выплаты и компенсации специалистам, проживающим и работающим в сельской местности	58,6	3028,1	Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с планируемой
918	Социальная поддержка семьи и детей	73,3	6291,4	Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с планируемой
918	Социальные выплаты по опеке и попечительству	88,8	8668,4	Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с планируемой

Причины не освоения бюджетных средств ниже 90 процентов таковы:

- нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшие судебных процедур- 1 515,8 тыс. руб.,
- отсутствие договоров, актов, счетов на оплату товаров, работ, услуг- 248 298,3 тыс. руб.,
- экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур- 3 174,7 тыс. руб.,
- длительное проведение конкурсных процедур- 3334,9 тыс. руб.,
- не востребованность средств в связи с изменением работ, контингента- 27 940,02 тыс. руб.

Как показал анализ, основной причиной не освоения средств местного бюджета является отсутствие документов поставщиков, предъявленных к оплате, Причины отклонения от планового процента исполнения носят субъективный характер.

Причины снижения плановой численности получателей социальных пособий Департаментом социального развития АКГО не указаны.

По состоянию на 01.01.2017 года дебиторская задолженность муниципального образования по данным баланса исполнения консолидированного бюджета (ф. 0503320) составила 12 973,6 тыс. руб., из них, просроченной задолженности нет.

В 2016 году по сравнению с предыдущим периодом дебиторская задолженность уменьшилась на 96 524,4 тыс. руб. или на 88,2 %, в основном за счет исполнения обязательств поставщиками по поставке основных средств, оплата которых была произведена в 2015 году, а поставка предусмотрена условиями муниципальных контрактов в 2016 году.

Основную долю (48,4 %) дебиторской задолженности составляет сумма начисленной неустойки поставщикам за просрочку выполнения обязательств по договорам, контрактам.

Кроме того, 37,3 % дебиторской задолженности составляет задолженность с арендаторами, по сравнению с началом 2016 года сумма увеличилась на 2029,7 тыс. руб., преимущественно за счет увеличения задолженности по договорам аренды муниципального имущества. Администратором указанных доходов является Комитет по управлению имуществом АКГО.

Кредиторская задолженность на 01.01.2017 года по муниципальному образованию составляет 18 840,9 тыс. руб. В 2016 году по сравнению с предыдущим годом, кредиторская задолженность уменьшилась на 95 486,9 тыс. руб. или на 83,5 %, в основном за счет расчетов по принятым обязательствам с поставщиками.

Кроме того, 76,8 % кредиторской задолженности составляет задолженность за ООО «Влад-Сервис», которая образовалась в результате зачета капитальных ремонтов муниципального имущества, проведенных ООО «Влад-Сервис» за период 2005-2013 годов и по состоянию на 01.01.2017 года данная задолженность переведена в разряд долгосрочной.

#### **4. ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЗА 2016 ГОД ПО ДОХОДАМ**

В Решение Собрания Корсаковского городского округа от 22.12.2014 г. N 67 «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год» за 2016 год в части доходов внесены изменения решениями Собрания Корсаковского городского округа от 28.04.2016 № 96, от 26.05.2016 № 102, от 29.09.2016 № 113 и от 22.12.2016 № 129.

За 2016 год доходы бюджета Корсаковского городского округа составили 3 671 390,2 тыс. руб., в том числе:

- собственные (налоговые и неналоговые доходы) – 1 083 979,9 тыс. руб.;
- безвозмездные поступления из областного бюджета – 2 607 004,1 тыс. руб.;
- возврат остатков субвенций субсидий прошлых лет – (-19 593,8) тыс. руб.

#### **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

По сравнению с 2015 годом, за 2016 год поступило налоговых и неналоговых доходов больше на 16 354,2 тыс. руб., или на 1,5 %.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составил 29,5 %. В прошлом отчетном периоде удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета составлял 25,0 %. Следовательно, удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходной части бюджета увеличился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 4,5 процентных пункта.

Доля неналоговых доходов (108 559,4 тыс. руб.) в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составила 10,0 %, что на 1,7 процентных пункта меньше, чем за 2015 год.

Основную долю поступлений в налоговых и неналоговых доходах (90,0 %) составили 4 налога: налог на доходы физических лиц – 62,2 %, налоги на совокупный доход – 15,7 %, налоги на имущество – 9,5 % и акцизы – 2,6 %. За 2015 год основную долю поступлений также составляли указанные 4 налога, однако их общая доля была на 2,7 процентных пункта меньше (87,3%). При этом доля поступлений налога на доходы физических лиц увеличилась на 6,6 процентных пункта, акцизов – на 0,8 процентных пункта, налогов на имущество – на 1,5

процентных пункта, при уменьшении доли налогов на совокупный доход на 7,2 процентных пункта, в основном за счет снижения поступления единого сельскохозяйственного налога на 6,6 процентных пункта по сравнению с исполнением 2015 года или на 70 404,0 тыс. руб.

Сравнительный анализ исполнения годовых бюджетных назначений по видам налоговых и неналоговых доходов с отчетным периодом прошлого года представлен в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Утверждено Решением о бюджете (в редакции от 22.1.22016 № 129)	Исполнено	% исполнения		Отклонение уровня исполнения (гр. 4- гр. 5)
			2016 год	2015 год	
1	2	3	4	5	6
Налоговые и неналоговые доходы	<b>1067086,9</b>	<b>1083979,9</b>	<b>101,6</b>	<b>97,6</b>	<b>4,0</b>
Налог на доходы физических лиц	665238,7	673932,0	101,3	95,5	5,8
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	<b>27721,0</b>	<b>28197,2</b>	<b>107,7</b>	<b>99,2</b>	<b>8,5</b>
Налоги на совокупный доход	<b>168143,7</b>	<b>169860,8</b>	<b>101,0</b>	<b>103,2</b>	<b>-1,7</b>
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	96800,0	97758,6	101,0	102,8	-1,8
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	49500,0	49978,7	101,0	95,6	5,4
Единый сельскохозяйственный налог, уплачиваемый организациями	20573,7	20573,7	100,0	100,0	0,0
налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1270,0	1549,8	122,0	112,4	9,6
Налоги на имущество	<b>99417,7</b>	<b>103430,5</b>	<b>104,0</b>	<b>98,5</b>	<b>5,5</b>
Налог на имущество физических лиц	2200,0	2279,8	103,6	105,1	-1,5
Налог на имущество организаций	23617,7	24865,8	105,3	101,3	4,0
Транспортный налог	58100,0	60505,4	104,1	102,0	2,1
Земельный налог	15500,0	15779,5	101,8	112,8	-11,0
Государственная пошлина	<b>7200,0</b>	<b>7206,5</b>	<b>100,1</b>	<b>107,6</b>	<b>-7,5</b>
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	-1,0	-	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	<b>77720,2</b>	<b>79146,6</b>	<b>101,8</b>	<b>98,5</b>	<b>3,3</b>
Платежи при пользовании природными ресурсами	<b>2406,6</b>	<b>2419,1</b>	<b>100,5</b>	<b>99,0</b>	<b>1,5</b>
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	<b>259,0</b>	<b>259,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
Доходы от продажи (не)материальных активов	<b>8780,0</b>	<b>9067,2</b>	<b>103,3</b>	<b>98,3</b>	<b>5,0</b>
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	<b>10200,0</b>	<b>10364,2</b>	<b>101,6</b>	<b>103,5</b>	<b>-1,9</b>
Прочие неналоговые доходы	<b>0,0</b>	<b>97,8</b>	-	-	-

За 2016 год свыше 100 % годовых прогнозных назначений сложилось по всем видам налоговых доходов:

- по налогу на доходы физических лиц – 101,3 % (к первоначальному плану 102,3 %). По сравнению с 2015 годом поступило больше на 80 254,0 тыс. руб., или на 13,5 %;

- по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, – 107,7 % (к первоначальному плану на 130,2 %), в том числе: по доходам от уплаты акцизов на дизельное топливо – 111,9 %, по доходам от уплаты акцизов на автомобильный бензин – 104,6 %, в связи с ростом ставок акциза на нефтепродукты с 01.01.2016 г. По сравнению с 2015 годом поступило больше на 9 234,3 тыс. руб., или на 48,7 %;

- по налогам на совокупный доход – 101,0 % (к первоначальному плану исполнены на 91,9 %). По сравнению с 2015 годом поступления уменьшились на 74 242,4 тыс. руб., или на 30,4 %, в основном за счет снижения объемов реализации производимой продукции по единому сельскохозяйственному налогу.

- по налогам на имущество – 104,0 % (к первоначальному плану исполнены на 91,9 %). По сравнению с прошлым годом поступило больше на 153 488,30 тыс. руб., или на 3,2%, что обусловлено поступлениями в 2016 году налога на имущество организаций в 2,4 раза больше поступлений 2015 года, за счет увеличения норматива отчислений по налогу с 20 % в 2015 году до 30 % в 2016 году;

Наибольший удельный вес в структуре неналоговых доходов бюджета занимают:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 72,9 % (79 146,6 тыс. руб.),

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 9,5 % (10 364,2 тыс. руб.),

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8,4 % (9 067,2 тыс. руб.).

По всем видам неналоговых доходов за 2016 год исполнение прогнозных назначений составило свыше 100 %, в том числе:

- по государственной пошлине – 100,1 %, хотя, по сравнению с 2015 годом, поступления государственной пошлины уменьшились на 7,5 процентных пункта;

- по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 101,8 %. По сравнению с 2015 годом поступления по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшились на 1 850,5 тыс. руб., или в 2,3 %, в основном за счет сокращения количества арендаторов земельных участков, в связи с увеличением процедур купли-продажи земельных участков под индивидуальное жилищное строительство и реализацией законодательства «О Дальневосточном гектаре». По прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, снижение поступлений обусловлено уменьшением количества арендаторов и реализацией прогнозного плана приватизации муниципального имущества, предоставления ряду арендаторов льгот по арендной плате;

- по платежам при пользовании природными ресурсами – 100,5 %. По сравнению с 2015 годом поступление платежей при пользовании природными ресурсами уменьшилось на 945,7 тыс. руб., или на 28,1 %. Столь резкое снижение обусловлено внесенными с 01 января 2016 года изменениями в законодательство, изменившее сроки уплаты платежей за отчетный год;

- по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 100,0 %. При этом, по сравнению с 2015 годом поступления снизились на 69,9;

- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов – 103,3 %. Хотя, по сравнению с 2015 годом, за 2016 год, по отношению к годовым прогнозным назначениям, исполнение доходов увеличилось на 5 процентных пункта, кассовое поступление за 2016 год снизилось по сравнению с 2015 годом, на 11 684,3 тыс. руб. или на 56,3 %, в том числе: по доходам от реализации имущества снизилось, по сравнению с 2015 годом, на 5 494,9 тыс. руб. или на 63,7 %, а от продажи земельных участков поступления снизились на 6 189,4 тыс. руб. или на 51,1 %;

- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба – 101,6 %. Аналогично по уровню с 2015 годом;

Прочие неналоговые доходы в отсутствие прогнозных назначений поступили в сумме 97,8 тыс. руб.

Согласно годовому отчету об исполнении консолидированного бюджета Корсаковского городского округа на 01 января 2017 года, исполнение прогнозных назначений по налоговым и неналоговым доходным источникам составило 101,6 %, или на 17 152,0 тыс. руб. больше, чем утверждено Решением Собрания Корсаковского городского округа «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год». Выполнение годовых прогнозных назначений по вышеуказанным доходным источникам свидетельствует об удовлетворительном качестве прогнозирования доходов бюджета и соблюдении принципа достоверности бюджета, установленного статьей 37 БК РФ, который означает реалистичность доходов бюджета.

### **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Безвозмездные поступления за 2016 год исполнены в сумме 2 587 410,3 тыс. руб., или 91,3 % к годовым бюджетным назначениям.

В отчетном периоде 2015 года исполнение годовых назначений составило 100,1 %. Следовательно, исполнение безвозмездных поступлений уменьшилось на 8,8 процентных пункта. Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил 70,5



%, что меньше прошлого отчетного года на 4,5 процентных пункта. По сравнению с 2015 годом безвозмездных поступлений поступило меньше на 608 585,3 тыс. руб., или на 19,0 %.

**Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет:** в соответствии с требованиями БК РФ, межбюджетные трансферты, полученные в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющие целевое назначение, не использованные в текущем финансовом году, по окончании года подлежат возврату в доходы бюджета, из которого они были предоставлены. За 2016 год во исполнение указанных выше требований возвращено в бюджет – 19 593,8 тыс. руб.

## **5. ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА ЗА 2016 ГОД**

Бюджет муниципального образования на 2016 год согласно сводной бюджетной росписи утвержден в сумме 4 020 498,6 тыс. руб., исполнение составило 3 625 462,0 тыс. руб. или 90,2 %.

Согласно пояснительной записке ФУ Корсаковского городского округа расходы произведены по следующим направлениям:

### **Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

При утвержденном плане 285938,8 тыс. руб., исполнение составило 277084,7 тыс. руб. или 96,9 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 7,6 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0100 увеличилось на 17016,8 тыс. руб. или на 6,1 %.

В данном разделе производились расходы по следующим подразделам:

#### **Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

Исполнение составило 2640,5 тыс. руб. или 100,0 % от годового плана.

По данному подразделу предусмотрены расходы на обеспечение деятельности главы Корсаковского городского округа, избранного на должность и осуществляющего полномочия на постоянной основе.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0102 уменьшилось на 1858,7 тыс. руб. или на 41,3 %.

#### **Подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»**

Исполнение составило 8696,4 тыс. руб. или 100,0 % от годового плана.

По данному подразделу предусмотрены расходы на осуществление деятельности председателя Собрания Корсаковского городского округа, исполнявшего обязанности главы Корсаковского городского округа, на содержание заместителя главы Корсаковского городского округа, осуществляющего свои полномочия на постоянной основе, на содержание отдела обеспечения деятельности Собрания Корсаковского городского округа.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0103 уменьшилось на 2349,5 тыс. руб. или на 21,3 %.

#### **Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**

Исполнение составило 156243,4 тыс. руб. или 99,2 % от годового плана.

По данному подразделу произведено финансовое обеспечение следующих расходов:

на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Корсаковского городского округа» направлено 704,7 тыс. руб.;

на обеспечение деятельности местной администрации направлено 144695,6 тыс. руб. или 96,9 процента к уточненному годовому плану, из них: на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда – 142560,6 тыс. руб., ежемесячные компенсационные выплаты сотрудникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3 лет, – 4,6 тыс. руб., на возмещение расходов по оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно – 1989,6 тыс. руб., компенсацию расходов, связанных с переездом из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей – 140,8 тыс. руб.;

на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет субвенции из областного бюджета – 673,2 тыс. руб.;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации – 176,1 тыс. руб. или 100 процентов к уточненному годовому плану;

на реализацию Законов Сахалинской области:

«Об административных комиссиях в Сахалинской области» – 950,9 тыс. руб. или 100 процентов к уточненному годовому плану;

«О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей» – 87,0 тыс. руб. или 100 процентов к уточненному годовому плану;

«О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области по формированию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав» – 1768,9 тыс. руб. или 99,6 процентов к уточненному годовому плану;

«О дополнительной гарантии молодежи, проживающей и работающей в Сахалинской области» – 39,2 тыс. руб. или 100 процентов к уточненному годовому плану;

«О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области по оказанию гражданам бесплатной юридической помощи» – 556,9 тыс. руб. или 83,8 процентов к уточненному годовому плану;

«О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области в сфере перевозок пассажиров и багажа легковым такси» – 108,6 тыс. руб. или 53,0 процента к уточненному годовому плану;

«О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Сахалинской области по опеке и попечительству» – 6482,3 тыс. руб. или 94,4 процента к уточненному годовому плану.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0104 увеличилось на 3461,2 тыс. руб. или на 2,2 %, в связи с увеличением расходов на реализацию Законов Сахалинской области.

Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»

В целом по подразделу исполнение составило 32268,6 тыс. руб. или 99,8 % от годового плана.

По данному подразделу произведено финансовое обеспечение следующих расходов:

на реализацию муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Корсаковского городского округа» – 39,3 тыс. руб.;

непрограммные расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 28122,6 тыс. руб., в том числе: на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда – 27844,1 тыс. руб., ежемесячные компенсационные выплаты сотрудникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3 лет, – 2,1 тыс. руб., возмещение расходов по оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно – 276,4 тыс. руб.;

на денежное содержание председателя контрольно-счетной палаты Корсаковского городского округа 1856,1 тыс. руб.;

на денежное содержание заместителя председателя контрольно-счетной палаты Корсаковского городского округа 1573,6 тыс. руб.;

на денежное содержание муниципальных служащих за исключением председателя и заместителя председателя контрольно-счетной палаты Корсаковского городского округа 677,0 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0106 увеличилось на 4526,6 тыс. руб. или на 14,0 %, в связи с началом деятельности КПС КГО.

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»

В целом по подразделу исполнение составило 77235,7 тыс. руб. или 93,5 % от годового плана.

Произведено финансовое обеспечение следующих расходов:

*по ГРБС - Собрание Корсаковского городского округа:* расходы произведены в сумме 894,7 тыс. руб. или на 99,4 процента от уточненного годового плана, из них: на оплату услуг связи – 140,1 тыс. руб., оплату расходов на содержание помещений и оплату договоров на выполнение работ (услуг) – 562,6 тыс. руб., на укрепление материально-технической базы – 92,6 тыс. руб., на представительские расходы – 33,4 тыс. руб., на награждение Почетными грамотами Собрания – 66,0 тыс. руб.;

*по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа и Сельским администрациям* исполнение расходов составило 65179,5 тыс. руб. или 94,6 процента к уточненному годовому плану, в том числе:

на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Корсаковского городского округа» направлено 63624,0 тыс. руб. или 95,0 процентов к уточненному годовому плану, из них: на повышение открытости и доступности информации о деятельности органов местного самоуправления Корсаковского городского округа – 353,7 тыс. руб., на развитие и модернизацию информационно-коммуникационной инфраструктуры администрации Корсаковского городского округа – 1873,4 тыс. руб., на расходы по заработной плате с начислениями на выплаты по оплате труда, ежемесячные компенсационные выплаты сотрудникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3 лет, и возмещение расходов по оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно работникам муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения» Корсаковского городского округа – 35479,5 тыс. руб., на обеспечение деятельности (коммунальные услуги, аренда, приобретение основных и материальных запасов, работы и услуги по содержанию имущества и т. д.) – 22063,4 тыс. руб., уплату налогов, сборов и иных платежей – 720,1 тыс. руб., на обеспечение информационной безопасности муниципальных информационных систем, защиты персональных данных граждан – 1386,2 тыс. руб., на совершенствование правовых и организационных основ муниципальной службы в администрации Корсаковского городского округа – 262,7 тыс. руб., на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций и содействие развитию институтов гражданского общества и формирование активной гражданской позиции (почетные грамоты, представительские расходы) – 1485,0 тыс. руб.;

на реализацию прочих непрограммных мероприятий направлено 2545,4 тыс. руб. или 83,4 процента к уточненному годовому плану, из них: 1595,5 тыс. руб. направлено на компенсационные выплаты муниципальным служащим при увольнении в связи с сокращением вследствие проведения в 2016 году организационно-штатных мероприятий в администрации Корсаковского городского округа, 949,9 тыс. руб. за счет областного бюджета – на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году;

*по ГРБС - Контрольно-счетная палата Корсаковского городского округа* исполнение расходов на обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты Корсаковского городского округа на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд составило 868,7 тыс. руб. или 99,0 процентов к уточненному годовому плану;

*по ГРБС - Финансовое управление администрации Корсаковского городского округа* исполнение расходов на реализацию мероприятий по организации управления муниципальными

финансами в рамках муниципальной программы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами Корсаковского городского округа» на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд и уплату налогов и сборов составило 881,7 тыс. руб. или 97,3 процента к уточненному годовому плану;

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы составили 8421,3 тыс. руб. или 84,4 процента к уточненному годовому плану, в том числе:

на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом Корсаковского городского округа» 8387,8 тыс. руб., из них: на мероприятия, связанные с оценкой и регистрацией (паспортизацией) муниципальной собственности – 5246,8 тыс. руб., на приобретение транспорта и специализированной техники для муниципальных нужд – 1611,5 тыс. руб., недополученные доходы производителям услуг (тепло) по вновь построенному жилью – 1529,5 тыс. руб.,

на прочие непрограммные расходы из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа на проведения текущего ремонта муниципального помещения, расположенного по адресу: г. Корсаков, ул. Советская, 23, предназначенного для размещения комиссии по проведению сельскохозяйственной переписи направлено 33,5 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0113 увеличилось на 15170,9 тыс. руб. или на 19,7 %, основной причиной увеличения расходов является увеличение расходов по смете содержания муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения» Корсаковского городского округа.

### **Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

При утвержденном плане 27901,6 тыс. руб. исполнение составило 27550,5 тыс. руб. или 98,7 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 0,8 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0300 увеличилось на 4131,1 тыс. руб. или на 15,0 %.

В данном разделе производились расходы по следующим подразделам:

#### **Подраздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»**

В целом по подразделу исполнение составило 25327,8 тыс. руб. или 99,1 % от годового плана.

По подразделу произведено финансовое обеспечение следующих расходов:

*по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа* исполнение составило 240,0 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана, средства направлены на возмещение расходов по тушению лесного пожара в период 25.07.2016 и 26.07.2016 на участках земель, расположенных в границах Корсаковского городского округа, за счет бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа в соответствии с постановлениями администрации Корсаковского городского округа от 13.12.2016 № 2409 и от 16.12.2016 № 2444;

*по ГРБС - Муниципальное казенное учреждение «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям» Корсаковского городского округа Сахалинской области* исполнение составило 25087,8 тыс. руб. или 99,1 процента к уточненному годовому плану, из них:

на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения в Корсаковском городском округе» направлено 283,3 тыс. руб. или 96,7 процента к уточненному годовому плану, в том числе на реализацию подпрограммы «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности» – 186,2 тыс. руб., подпрограммы «Обеспечение безопасности людей на водных объектах, охрана их жизни и здоровья» – 97,1 тыс. руб.;

на реализацию муниципальной программы «Защита населения и территории Корсаковского городского округа от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» направлено 24779,4 тыс. руб., в том числе:

на обновление материально-технического резерва в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций 2147,1 тыс. руб.;

на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям» Корсаковского городского округа Сахалинской области 22199,2 тыс. руб., из них: на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда – 17014,3 тыс. руб., командировочные расходы – 82,6 тыс. руб., возмещение расходов по оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно – 267,8 тыс. руб., на обеспечение деятельности (услуги связи, коммунальные услуги, приобретение основных и материальных запасов, работы и услуги по содержанию имущества, и т. д.) – 4817,9 тыс. руб., уплату налогов, сборов и иных платежей – 16,6 тыс. руб.;

на организацию деятельности и материально-техническое оснащение аварийно-спасательных служб (формирований) 348,4 тыс. руб.;

на информирование населения по вопросам предупреждения чрезвычайных ситуаций, их действий при чрезвычайных ситуациях 84,7 тыс. руб.;

на возмещение расходов по обеспечению ГСМ, обеспечению горячим питанием лиц, участвовавших 25.07.2016 в ликвидации последствий ЧС в результате природного пожара в пункте смежеств муниципальных образований городской округ «Город Южно-Сахалинск», «Корсаковский городской округ» Сахалинской области и «Анивский городской округ» за счет бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа в соответствии с постановлением администрации Корсаковского городского округа от 12.10.2016 № 1672, направлено 25,1 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0309 увеличилось на 3427,5 тыс. руб. или на 13,5 %.

Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»

В целом по подразделу исполнение расходов составило 2222,2 тыс. руб. или 94,5 % от годовой уточненной бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа исполнение составило 992,9 тыс. руб. или 90,3 процента от уточненного годового плана, в том числе:

на реализацию муниципальной подпрограммы «Совершенствование системы профилактики правонарушений, обеспечение общественного порядка в рамках полномочий Корсаковского городского округа», из них 24,8 тыс. руб. за счет средств субсидии из областного бюджета на проведение мероприятий по безопасности дорожного движения и профилактике правонарушений 721,2 тыс. руб.;

на реализацию муниципальной подпрограммы «Осуществление мер по противодействию коррупции в границах Корсаковского городского округа» 32,0 тыс. руб.;

в рамках реализации прочих непрограммных мероприятий на проведение ремонтно-восстановительных работ системы видеонаблюдения правоохранительного сегмента аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» за счет бюджетных ассигнований, выделенных из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа в соответствии с постановлением администрации Корсаковского городского округа от 24.02.2016 № 274, направлено 239,7 тыс. руб.

по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа на реализацию целевой муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения в Корсаковском городском округе» подпрограммы «Обеспечение безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах местного значения Корсаковского городского округа» исполнение составило 914,9 тыс. руб., в том числе направлено на следующие мероприятия:

изготовление и установка информационных знаков индивидуального проектирования в соответствии с проектом организации дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования в г. Корсакова – 64,0 тыс. руб.;

модернизация светофорных объектов – 100,0 тыс. руб.;

обустройство наиболее опасных участков автомобильных дорог общего пользования местного значения дорожными ограждениями – 750,9 тыс. руб.

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* на мероприятия муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения в Корсаковском городском округе» направлено 314,4 тыс. руб. или 93,6 процента из них:

на мероприятия по профилактике правонарушений среди несовершеннолетних и молодежи – 251,4 тыс. руб.;

на информационно-методическое обеспечение – 9 тыс. руб.;

на мероприятия по профилактике проявлений терроризма и экстремизма – 29 тыс. руб.;

на проведение мероприятий в образовательных учреждениях по безопасности дорожного движения среди детей – 25 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0314 увеличилось на 703,6 тыс. руб. или на 31,7 %.

#### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

При утвержденном плане 883396,4 тыс. руб., исполнение составило 738429,7 тыс. руб. или 83,6 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 20,4 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0400 увеличилось на 84363,5 тыс. руб. или на 11,4 %.

В данном разделе производились расходы по следующим подразделам:

##### **Подраздел 0401 «Общеэкономические вопросы»**

В целом по подразделу исполнение составило 2208,9 тыс. руб., или 99,5 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

*по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа* в рамках муниципальной программы «Социальная поддержка населения Корсаковского городского округа» на участие в организации проведения оплачиваемых общественных работ, временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений среднего профессионального образования, ищущих работу впервые, направлено 570,6 тыс. руб. или 99,3 процента от утвержденного плана.

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* в рамках муниципальной программы «Социальная поддержка населения Корсаковского городского округа» на участие в организации проведения оплачиваемых общественных работ, временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений среднего профессионального образования, ищущих работу впервые, направлено 1638,3 тыс. руб. или 99,6 процента от утвержденного плана.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0401 увеличилось на 154,4 тыс. руб. или на 7,0 %.

##### **Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»**

В по подразделу исполнение составило 10718,3 тыс. руб., или 100,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов направлено на исполнение расходов в рамках реализации муниципальной подпрограммы «Развитие сельского хозяйства, создание условий для расширения рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Корсаковском городском округе» и составило 10718,3 тыс. руб., в том числе 7452,85 тыс. руб. - за счет средств субсидии из областного бюджета на поддержку животноводства в личных подсобных хозяйствах и 678,9 тыс. руб. - за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета на проведение мероприятий по поддержке садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0405 увеличилось на 8945,3 тыс. руб. или на 83,5 %, за счет увеличения расходов на предоставление субсидий для поддержки животноводства в личных подсобных хозяйствах.

#### Подраздел 0406 «Водное хозяйство»

По подразделу исполнение составило 137612,8 тыс. руб., или 97,8 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов направлено на реализацию мероприятий муниципальной программы «Охрана окружающей среды в Корсаковском городском округе», на капитальный ремонт гидротехнических сооружений в створах рек Узкая, Талая, ручья Безымянный, в том числе за счет федерального бюджета – 33388,0 тыс. руб., областного бюджета – 103102, 1 тыс. руб. и местного бюджета – 1122, 7 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0406 увеличилось на 99528,8 тыс. руб. или на 72,3 %, за счет увеличения расходов на предоставление субсидий бюджетным учреждениям для экологической реабилитации и воспроизводству природных объектов и реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Развитие водохозяйственного комплекса РФ в 2012-2020 годах».

#### Подраздел 0408 «Транспорт»

В целом по подразделу исполнение составило 4734,8 тыс. руб. или 100,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось в рамках реализации муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» на предоставление субсидии перевозчикам в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров автомобильным транспортом общего пользования: по маршруту Корсаков-Озерское направлено 1497,8 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана, по маршруту Корсаков-Новиково направлено 980,1 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана и по маршрутам Корсаков – Охотское и Корсаков-Чапаево направлено 2256,9 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0408 увеличилось на 98,6 тыс. руб. или на 2,1 %.

#### Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство»

В целом по подразделу расходы составили 531886,5 тыс. руб. или 79,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» составили 113352,5 тыс. руб. или 52,3 процента уточненных назначений. Средства на реализацию программы были направлены:

на разработку проектной документации по капитальному ремонту улиц в г. Корсакове 2575,4 тыс. руб., в том числе: по Приморскому бульвару – 1655,4 тыс. руб., по ул. Южно-Сахалинской – 920,0 тыс. руб.;

на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов 85053,7 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета – 79930,8 тыс. руб. и местного бюджета – 5122,9 тыс. руб., из них 807,4 тыс. руб. на софинансирование субсидии из областного бюджета;

на строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования местного значения 25723,4 тыс. руб., в том числе на проектно-изыскательские работы и экспертизу по объектам:

«Реконструкция муниципальной автомобильной дороги общего пользования «Корсаков - Новиково» на участке км 19 - км 31» – 13860,7 тыс. руб., из них: за счет областного бюджета – 13722,1 тыс. руб. и местного бюджета – 138,6 тыс. руб.,

«Реконструкция (строительство) участка км 11 - км 19 автодороги «Корсаков - Новиково» – 9060,6 тыс. руб.,

«Реконструкция муниципальной автомобильной дороги общего пользования «Корсаков - Новиково» на участке км 11 - км 13» – 1600,1 тыс. руб.,

«Реконструкция ул. Центральной в с. Озерском Корсаковского района Сахалинской области» – 1202,0 тыс. руб. за счет средств местного бюджета.

по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа расходы составили 418534,0 тыс. руб. или 91,7 процента от уточненного плана, в том числе:

в рамках реализации муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» – 383998,2 тыс. руб., из них: на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения 347621,7 тыс. руб., на капитальный ремонт (включая разработку проектной документации) и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов Корсаковского городского округа – 36376,5 тыс. руб.;

прочие непрограммные расходы составили 34535,8 тыс. руб., в том числе:

- на проведение аварийно-восстановительных работ по восстановлению на автомобильной дороге Корсаков-Новиково, поврежденной в результате прохождения циклона, прошедшего 02-03 июля 2016 на территории села Новиково Корсаковского городского округа, выделено из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа 384,2 тыс. руб.;

- за счет средств, выделенных из резервного фонда Правительства Сахалинской области распоряжением от 22.12.2015 № 625-р «О выделении средств» для выполнения аварийно-восстановительных работ на автомобильной дороге Корсаков-Новиково, поврежденной в результате прохождения циклона, прошедшего 02 - 03 июля 2016 года на территории села Новиково Корсаковского городского округа – 34151,6 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0409 уменьшилось на 14389,9 тыс. руб. или на 2,6 %, в связи с низким процентом исполнения.

#### Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

В целом по подразделу расходы составили 51268,4 тыс. руб., или 99,3 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа исполнение составило 33918,1 тыс. руб. или 98,9 процента от уточненного годового плана, в том числе:

на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом Корсаковского городского округа» в части расходов на формирование земельных участков под объектами, находящимися в муниципальной собственности, – 1985,4 тыс. руб. или 100 процентов уточненного годового плана;

на реализацию муниципальной подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства Корсаковского городского округа» – 13307,5 тыс. руб. или 98,2 процента



уточненного годового плана, в том числе 2500,0 тыс. руб. за счет средств федерального бюджета и 7527,6 тыс. руб. за счет средств областного бюджета на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства;

на реализацию муниципальной подпрограммы «Развитие инвестиционного потенциала Корсаковского городского округа» в части повышения квалификации муниципальных служащих в сфере подготовки, реализации и сопровождения инвестиционных проектов, а также взаимодействия с субъектами инвестиционной деятельности – 97,0 тыс. руб. или 97,0 процентов от уточненного годового плана;

на реализацию муниципальной подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий Корсаковского городского округа» – 3309,2 тыс. руб. или 98,7 процента от уточненного годового плана, в том числе на создание условий для развития пищевой промышленности в селах Корсаковского городского округа 1751,8 тыс. руб., предоставление субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, предоставляющим населению услуги бань и душевых в объектах бытового обслуживания, которым присвоен статус «Социальный объект бытового обслуживания» 1459,5 тыс. руб. и создание условий для обеспечения жителей услугами торговли и бытового обслуживания 97,9 тыс. руб.;

на реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» – 14896,1 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана, из них: на формирование земельных участков для жилищного строительства, в том числе проведение рыночной оценки – 836,4 тыс. руб., на стимулирование жилищного строительства в части развития системы градостроительного планирования – 14059,7 тыс. руб., из которых 9490,0 тыс. руб. за счет субсидии из областного бюджета на выполнение работ по топографической съемке села Раздольного, подготовке проекта по внесению изменений в генеральный план Корсаковского городского округа в части села Раздольного, подготовка проекта о внесении изменений в правила землепользования и застройки Корсаковского городского округа в части градостроительного зонирования территории села Раздольного, подготовке документации по планировке территории села Раздольного обеспечение муниципального образования документами территориального планирования и выполнение научно-исследовательских работ, направленных на разработку предложений и рекомендаций по нормативно-правовому обеспечению и совершенствованию развития села Соловьевка;

на реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» в части формирования земельных участков под многоквартирными домами и иными объектами недвижимого имущества, входящими в состав многоквартирного дома – 322,9 тыс. руб. или 80,7 процента от уточненного годового плана.

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом Корсаковского городского округа» составили 16971,2 тыс. руб. или 100 процентов на финансовое обеспечение муниципального бюджетного учреждения «Управление капитального строительства Корсаковского городского округа».

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* на мероприятия подпрограммы «Развитие туризма в Корсаковском городском округе», направленные на привлечение туристов и рекламно-информационную деятельность в сфере туризма, бюджетные ассигнования были исполнены в сумме 379,1 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0412 уменьшилось на 9974,0 тыс. руб. или на 16,3 %.

Основными причинами уменьшения расходов по данному подразделу являются:

- уменьшение расходов по подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства Корсаковского городского округа»
- уменьшение расходов по финансовому обеспечению муниципального бюджетного учреждения «Управление капитального строительства Корсаковского городского округа».

### Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

При утвержденном плане 1151292,0 тыс. руб., исполнение составило 997697,2 тыс. руб., или 86,7 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 27,5 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0500 уменьшилось на 298583,1 тыс. руб. или на 23,0 %.

В данном разделе производились расходы по следующим подразделам:

#### Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

В целом по подразделу расходы составили 240123,2 тыс. руб. или 74,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы исполнены в сумме 90780,0 тыс. руб. или 93,2 процента от уточненного плана и направлены:

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» – 83667,6 тыс. руб., из них:

на ликвидацию аварийного и непригодного для проживания жилищного фонда 7865,1 тыс. руб.;

на приобретение жилья для переселения граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда 14910,0 тыс. руб.;

на приобретение жилья для переселения граждан по решению суда 28239,0 тыс. руб., из них: за счет областного бюджета – 4851,0 тыс. руб. и местного бюджета – 23388,0 тыс. руб. (софинансирование – 49 тыс. руб.);

на приобретение жилья на вторичном рынке для медицинских работников 12300 тыс. руб., из них: за счет областного бюджета – 9840,0 тыс. руб. и местного бюджета – 2460,0 тыс. руб.;

на осуществление мероприятий по повышению сейсмоустойчивости жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения 1528,7 тыс. руб.;

на строительство подпорной стенки в районе жилого дома № 3/3 по ул. Нагорной в г. Корсакове. (1 этап) 18824,8 тыс. руб., из них за счет средств из областного бюджета – 18674,0 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 150,8 тыс. руб.;

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» – 7112,4 тыс. руб., из них:

на возмещение затрат, связанных с капитальным ремонтом жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности и предоставляемых в качестве служебных жилых помещений или по договору социального найма 1252,4 тыс. руб.;

на оплату за капитальный ремонт жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности 5400,0 тыс. руб.;

на возмещение затрат, связанных с оказанием услуг по начислению, сбору, взысканию и перечислению платы за пользование жилым помещением (платы за наем) по договорам социального найма и договорам найма жилых помещений муниципального жилищного фонда 460,0 тыс. руб.

*по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа* расходы исполнены в сумме 149343,2 тыс. руб., в том числе:

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» на капитальный ремонт жилищного фонда в сумме 144496,9 тыс. руб., из них:

- на мероприятия по развитию жилищно-коммунального комплекса – 94752,7 тыс. руб., в том числе за счет средств субсидии из областного бюджета – 93159,1 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 1593,6 тыс. руб.;

- на возмещение затрат, связанных с капитальным ремонтом общего имущества многоквартирных домов, расположенных на территории Корсаковского городского округа – 34526,4 тыс. руб.;

- на осуществление деятельности регионального оператора, обеспечивающего формирование средств для организации и проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Корсаковского городского округа – 15217,8 тыс. руб.;

прочие непрограммные расходы – 4846,3 тыс. руб., из них:

- на мероприятия, осуществляемые за счет остатков субсидий, иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета, имеющих целевое назначение, неиспользованных по состоянию на 1 января 2016 года, подтвержденные главным распорядителем средств областного бюджета по мероприятию на развитие жилищно-коммунального комплекса для проведения капитального ремонта жилого фонда – 4804,8 тыс. руб.;

- за счет средств, выделенных из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа, для оплаты непредвиденных работ по замене кровельного покрытия в жилом доме – 41,5 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0501 уменьшилось на 480839,5 тыс. руб. или на 66,7 %.

Основными причинами уменьшения расходов по данному подразделу являются:

- уменьшение расходов по программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем», в части расходов по переселению граждан из ветхого и аварийного жилья,

- уменьшение расходов по программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства».

#### Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

В целом по подразделу расходы составили 453477,0 тыс. руб., или 96,7 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов по данному подразделу осуществлялось в рамках муниципальных программ:

по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа исполнение составило 414,8 тыс. руб. или 100 процентов от уточненного годового плана на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям для электроснабжения жилого дома, расположенного по адресу: г. Корсаков, ул. Гвардейская, 8.

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа расходы исполнены в сумме 175557,1 тыс. руб. или на 93,5 процента от уточненного плана. В целом по данному подразделу средства были направлены:

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом Корсаковского городского округа» - 9305,5 тыс. руб. на приобретение специализированной техники для нужд жилищно-коммунального хозяйства за счет средств местного бюджета;

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» – 1201,1 тыс. руб. на обеспечение мероприятий по строительству инженерной и транспортной инфраструктуры;

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» – 104493,6 тыс. руб., из них:

на мероприятия по капитальному строительству по объекту: «Реконструкция системы водоснабжения в с. Чапаево Корсаковского района, в том числе ПСД» за счет средств местного бюджета 17564,3 тыс. руб.;

на проектные работы и экспертизу по объекту: «Реконструкция очистных сооружений, канализационных насосных станций и канализационных сетей в с. Озерское Корсаковского городского округа» за счет средств местного бюджета 7702,5 тыс. руб.;

на разработку проектной документации по объекту: «Реконструкция системы водоотведения в г. Корсакове (в том числе разработка проектной документации)» за счет средств местного бюджета 14649,1 тыс. руб.;

на проектные работы и экспертизу по объекту: «Реконструкция очистных сооружений, канализационных насосных станций и канализационных сетей в с. Соловьевка Корсаковского городского округа» за счет средств местного бюджета 4723,5 тыс. руб.;

на разработку проектной документации по капитальному ремонту внутриквартальных сетей и объектов водоснабжения Корсаковского городского округа 498,1 тыс. руб.;

на разработку проектной документации по объекту: «Строительство ЛЭП Вл 10 кВ от ПСТ «Озерское» до с. Береговое» за счет средств местного бюджета 497,0 тыс. руб.;

на капитальный ремонт внутриквартальных сетей Корсаковского городского округа 36825,0 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 36456,7 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 368,3 тыс. руб.;

на приобретение специализированной техники для нужд жилищно-коммунального хозяйства 22034,1 тыс. руб. в том числе за счет средств областного бюджета – 21813,8 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 220,3 тыс. руб.;

на прочие непрограммные расходы – 60556,9 тыс. руб., в том числе:

на мероприятия, осуществляемые за счет остатков субсидий, иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета, имеющих целевое назначение, неиспользованных по состоянию на 1 января (погашение задолженности по муниципальному контракту) 16836,6 тыс. руб.;

на приобретение и монтаж дизельных электрогенераторов за счет резервного фонда Правительства Сахалинской области 43720,3 тыс. руб.;

по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа расходы исполнены в сумме 277505,1 тыс. руб. или на 98,9 процента от уточненного плана, из которых:

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» исполнение составило 92357,0 тыс. руб. на обустройство земельных участков, подлежащих предоставлению семьям, имеющим трех и более детей (инженерное обеспечение земельных участков в границах улиц Байкальская, Депрерадовича, Николаевская, Офицерская, Амурская в г. Корсакове), из них: за счет средств областного бюджета – 91433,4 тыс. руб. и за счет местного бюджета – 923,6 тыс. руб.;

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» исполнение составило 180900,9 тыс. руб., в том числе:

- на разработку проектной документации по объекту: «Строительство очистных и канализации в с. Новиково Корсаковского района» – 6775,3 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт теплотрасс г. Корсакова – 1064,8 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт внутриквартальных сетей и объектов водоснабжения – 966,7 тыс. руб.;

- на компенсацию затрат или недополученных доходов в сфере жилищно-коммунального хозяйства – 40368,2 тыс. руб., из них: за счет субсидии из областного бюджета – 12463,8 тыс. руб. и за счет средств местного бюджета – 27904,4 тыс. руб.;

- на обеспечение безаварийной работы жилищно-коммунального комплекса – 102745,5 тыс. руб., в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 101678,4 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 1067,1 тыс. руб. (приобретение котельного оборудования – 8734,0 тыс. руб., капитальный ремонт котельного оборудования – 30561,7 тыс. руб., капитальный ремонт теплотрасс – 53310,1 тыс. руб., капитальный ремонт сетей водоотведения – 3745,9 тыс. руб., капитальный ремонт сетей водоснабжения – 6393,8 тыс. руб.);

- на обеспечение безаварийной работы объектов электроэнергетики – 25558,0 тыс. руб., из них за счет субсидии из областного бюджета – 25302,4 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 255,6 тыс. руб.;

- на прочие мероприятия по обеспечению безаварийной работы жилищно-коммунального комплекса за счет средств местного бюджета – 3422,4 тыс. руб.;

прочие непрограммные расходы на проведение аварийно-восстановительных работ, выделенных из резервного фонда администрации Корсаковского городского округа, составили 4247,2 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0502 увеличилось на 101995,7 тыс. руб. или на 22,5%.

Основной причиной роста бюджетных ассигнований является увеличение расходов на обустройство земельных участков, подлежащих предоставлению семьям, имеющим трех и более детей и субсидий юридическим лицам на мероприятия по обеспечению безаварийной работы жилищно-коммунального комплекса.

#### Подраздел 0503 «Благоустройство»

В целом по подразделу расходы составили 300197,1 тыс. руб. или 84,8 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы исполнены в сумме 65410,2 тыс. руб. или на 86 процентов от уточненного плана. В целом по данному подразделу средства местного бюджета были направлены:

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» – 63522,7 тыс. руб. или на 85,7 процента на мероприятие по благоустройству пешеходной зоны, примыкающей к площади им. В.И. Ленина в г. Корсакове;

на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Охрана окружающей среды в Корсаковском городском округе» – 1887,5 тыс. руб. или на 100 процентов на ограждение городского кладбища.

*по ГРБС - Департамент городского хозяйства администрации Корсаковского городского округа* расходы исполнены в сумме 234507,4 тыс. руб. или на 84,4 процента от уточненного плана, из которых:

в рамках реализации муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» ассигнования, предусмотренные на благоустройство территории Корсаковского городского округа, исполнены в сумме 202930,0 тыс. руб., в том числе направлено:

на ремонт уличного освещения Корсаковского городского округа – 21859,6 тыс. руб.;

на содержание и ремонт объектов уличного освещения в границах Корсаковского городского округа – 42796,2 тыс. руб.;

на озеленение Корсаковского городского округа – 29444,5 тыс. руб.;

на обустройство и содержание детских игровых и (или) спортивных площадок многоквартирных домов – 68128,4 тыс. руб.;

на возмещение затрат по расчистке от снега детских игровых площадок и (или) подъездов к многоквартирным жилым домам – 3612,1 тыс. руб.;

на возмещение затрат, связанных с благоустройством территории Корсаковского городского округа – 36748,3 тыс. руб.;

на мероприятия по благоустройству территории – 268,1 тыс. руб.;

на исполнение судебных актов – 41,0 тыс. руб.;

на уплату налогов, сборов и иных платежей – 31,8 тыс. руб.;

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» за счет средств областной субвенции на осуществление переданных полномочий Сахалинской области по

организации проведения на территории Сахалинской области мероприятий по регулированию численности безнадзорных животных кассовые расходы составили 1800,0 тыс. руб.;

в рамках реализации муниципальной программы «Охрана окружающей среды в Корсаковском городском округе» расходы составили 29777,4 тыс. руб. или 94,0 процента от плановых назначений, из них направлено:

на сбор, вывоз и утилизация отходов с мест массового отдыха и несанкционированных свалок – 14385,2 тыс. руб.;

на приобретение бункеров для сбора твердых бытовых отходов – 492,2 тыс. руб.;

на организацию и содержание мест захоронений – 14900,0 тыс. руб.

*По ГРБС - Сельским администрациям* в рамках реализации муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры, дорожного хозяйства и благоустройство Корсаковского городского округа» на мероприятия по благоустройству территории села Соловьевка направлено 180,5 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана, на мероприятия по благоустройству территорий в селах Чапаево и Охотское направлено 99,0 тыс. руб. или 100,0 процентов от уточненного годового плана.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0503 увеличилось на 80038,7 тыс. руб. или на 26,7 %.

Основными причинами роста бюджетных ассигнований является увеличение расходов по благоустройству территории Корсаковского городского округа в части расходов на ремонт и содержание объектов уличного освещения, обустройства детских игровых и (или) спортивных площадок многоквартирных домов, увеличение расходов по сбору, вывозу и утилизации отходов с мест массового отдыха и несанкционированных свалок (увеличение на 72,3 %).

#### Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»

В целом по подразделу расходы составили 3899,9 тыс. руб., или 100,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» на организацию услуг по приему и оформлению документов для регистрационного учета граждан по месту пребывания и месту жительства.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0505 увеличилось на 222,0 тыс. руб. или на 5,7 %.

### Раздел 0700 «Образование»

При утвержденном плане 1222722,4 тыс. руб., исполнение составило 1168467,4 тыс. руб., или 95,6 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 32,2 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0700 уменьшилось на 79712,2 тыс. руб. или на 6,4 %.

В данном разделе производились расходы по следующим подразделам:

#### По подразделу 0701 «Дошкольное образование»

В целом расходы по подразделу исполнены на сумму 465441,3 тыс. руб., что составило 93,4 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы составили 9276,1 тыс. руб. на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Развитие образования в Корсаковском городском округе» по капитальному ремонту детских дошкольных образовательных учреждений и установке противопожарных дверей.

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* кассовые расходы составили 456165,2 тыс. руб., из них:

в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности на территории городского округа на установку теплосчетчиков в учреждениях дошкольного образования расходы составили 400 тыс. руб.;

в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе» на повышение качества и доступности дошкольного образования направлены средства в сумме 455765,2 тыс. руб., в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 446520,6 тыс. руб. (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений), из них за счет субвенции из областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 332116,0 тыс. руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели – 4665 тыс. руб.;

- реализация Закона Сахалинской области «О дополнительной гарантии молодежи, проживающей и работающей в Сахалинской области» – 606,7 тыс. руб.;

- проведение капитальных ремонтов в дошкольных учреждениях – 3972,9 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета – 3933,2 тыс. руб. и местного бюджета – 39,7 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0701 увеличилось на 14719,1 тыс. руб. или на 3,2 %. В основном увеличение бюджетных ассигнований произошло в связи с финансовым обеспечением расходов по капитальному ремонту дошкольных учреждений.

#### *По подразделу 0702 «Общее образование»*

В целом расходы по подразделу исполнены на сумму 658299,0 тыс. руб., что составило 97,0 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы составили 16345,1 тыс. руб. на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Развитие образования в Корсаковском городском округе», в том числе:

- на инженерные изыскания, государственную экспертизу, проектную документацию по строительству спортивных площадок МБОУ «СОШ № 4» и «СОШ № 6», спортивной школы и изыскания по строительству СОШ по ул. Окружной 2081,1 тыс. руб.;

- на проектную документацию по капитальному ремонту фасада СОШ в с. Соловьевка 12458,9 тыс. руб.;

- на установку противопожарных дверей в школах г. Корсакова 1805,1 тыс. руб.

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* расходы составили 641953,9 тыс. руб., в том числе:

- в рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности на территории городского округа на установку теплосчетчиков в учреждениях образования направлено 399,9 тыс. руб.;

- в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе» по мероприятию повышение доступности и качества начального общего, основного общего, среднего общего образования исполнение составило 515009,4 тыс. руб., в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 475947,2 тыс. руб. (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и

сборов, содержание помещений), в том числе за счет субвенции из областного бюджета на обеспечение реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях – 424325,2 тыс. руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели (проезд в отпуск и другие программные мероприятия) – 6207,8 тыс. руб.;

- организация и проведение мероприятий с обучающимися – 1006,1 тыс. руб.;

- организация питания обучающихся в общеобразовательных учреждениях – 30846,4 тыс. руб.;

- реализация Закона Сахалинской области «О дополнительной гарантии молодежи, проживающей и работающей в Сахалинской области» – 1001,9 тыс. руб.;

на реализацию мероприятий программы по развитию системы воспитания и дополнительного образования детей направлено – 31550,1 тыс. руб., в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере образования (МБОУ ДО «Дом детства и юношества) на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений в сумме 31304,1 тыс. руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели (проезд в отпуск и другие программные мероприятия) – 246,0 тыс. руб.;

в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие культуры в Корсаковском городском округе» по мероприятию «Обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры» исполнение составило 45962,3 тыс. руб., в том числе:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры (МБОУ ДО «Детская школа искусств») на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений – 44883 тыс. руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели (проезд в отпуск и другие программные мероприятия) – 694,7 тыс. руб.;

- поддержка талантливых и одаренных детей – 329,9 тыс. руб.;

- реализация Закона Сахалинской области «О дополнительной гарантии молодежи, проживающей и работающей в Сахалинской области» – 54,7 тыс. руб.;

в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в Корсаковском городском округе» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в Корсаковском городском округе» расходы исполнены в сумме 49032,2 тыс. руб., из них:

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере физической культуры (МБОУ ДО «ДЮСШ») на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений – 47089,3 тыс. руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на иные цели (проезд в отпуск и другие программные мероприятия) – 1942,9 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0702 уменьшилось на 100327,9 тыс. руб. или на 13,2 %.

Снижение бюджетных ассигнований произошло в связи с уменьшением расходов бюджета по субсидированию бюджетных учреждений на иные цели.



По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

Расходы по подразделу исполнены на сумму 8219,3 тыс. руб., что составило 97,1 % от годовой бюджетной росписи. Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, наркомании, токсикомании, алкоголизма на территории Корсаковского городского округа» муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения в Корсаковском городском округе» исполнение составило 165,2 тыс. руб.;

в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе» на организацию отдыха, оздоровления и занятости детей и молодежи на базе образовательных учреждений направлено 5282,3 тыс. руб.;

в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Развитие молодежной политики в Корсаковском городском округе» муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в Корсаковском городском округе» расходы составили 2771,8 руб., в том числе расходы на обеспечение деятельности МБУ «Центр молодежных инициатив» составили 1518,1 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0707 увеличилось на 2436,8 тыс. руб. или на 29,6 %. Рост бюджетных ассигнований произошел в связи с обеспечением деятельности вновь образованного бюджетного учреждения.

Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»

В целом по подразделу исполнение составило 36507,8 тыс. руб. или 98,4 % от годовой бюджетной росписи.

По подразделу произведено финансовое обеспечение следующих расходов:

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа расходы исполнены в сумме 3400 тыс. руб. или на 100 процентов от плана и направлены на приобретение служебного жилья для педагогических работников образовательных учреждений, проживающих в сельской местности, в рамках реализации муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе».

по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа расходы составили 33107,8 тыс. руб. и были направлены на реализацию следующих мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе»:

выявление и поддержка обучающихся, проявивших выдающиеся способности – 698,4 тыс. руб.;

выявление и поддержка лучших образцов педагогического опыта, лучших педагогических практик – 393,7 тыс. руб.;

развитие кадрового потенциала – 222,5 тыс. руб.;

сопровождение и обеспечение текущих процессов финансово-экономической деятельности, ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности муниципальных бюджетных учреждений (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 31793,2 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 0709 увеличилось на 3459,2 тыс. руб. или на 9,5 %. Рост бюджетных ассигнований произошел в связи с расходами на приобретение служебного жилья для педагогических работников образовательных учреждений, проживающих в сельской местности.

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

При утвержденном плане 128476,7 тыс. руб., исполнение составило 127978,1 тыс. руб., или 99,6 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 3,5 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 0800 увеличилось на 2792,6 тыс. руб. или на 2,2 %.

В данном разделе расходы производились по подразделу 0801 «Культура».

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось:

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа расходы составили 5189,2 тыс. руб. на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Развитие культуры в Корсаковском городском округе», в том числе:

на топографическую съемку городского парка 80,0 тыс. руб.;

на проектную документацию по капитальному ремонту крыши РКДЦ «Океан» 308,0 тыс. руб.;

на капитальный ремонт помещений клуба в с. Новиково 4801,2 тыс. руб.

по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа расходы составили 122788,9 тыс. руб. или 99,6 процента от уточненного плана, в том числе:

на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления Корсаковского городского округа» на повышение открытости и доступности информации о деятельности органов местного самоуправления Корсаковского городского округа направлено – 2300 тыс. руб.;

на реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства» на энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа на установку теплосчетчиков в учреждениях культуры направлено 399,7 тыс. руб.;

на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Корсаковском городском округе» направлены 120089,2 тыс. руб., из них:

- на развитие музейного дела (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 6896,4 тыс. руб.;

- на развитие библиотечного дела (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 42335,2 тыс. руб., в том числе на комплектование книжных фондов и подключение библиотек к сети «Интернет» за счет средств федерального и областного бюджета направлено 339,1 тыс. руб.;

- на развитие культурно-досугового обслуживания населения (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 64216,2 тыс. руб.;

- на содержание парка культуры и отдыха (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 3407,4 тыс. руб.;

- на организацию и проведение мероприятий, посвященных праздничным и памятным датам – 3234,0 тыс. руб.

В основном увеличение бюджетных ассигнований произошло в связи с финансовым обеспечением расходов по капитальному ремонту учреждений социально-культурной сферы.

### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

При утвержденном плане 259393,7 тыс. руб. исполнение составило 229101,2 тыс. руб. или 88,3 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 6,3 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 1000 увеличилось на 20043,0 тыс. руб. или на 8,7 %.

В данном разделе расходы производились по следующим подразделам:

Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»

В целом по подразделу исполнение составило 16091,4 тыс. руб., что составляет 99,6 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось на выплату доплат к государственным пенсиям лицам, замещавшим муниципальную службу.

Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»

В целом по подразделу исполнение составило 80348,0 тыс. руб. или 86,3 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

по ГРБС - Администрация Корсаковского городского округа произведены расходы на дополнительное ежемесячное материальное обеспечение лицам, которым присвоено звание «Почетный гражданин города Корсакова», в сумме 617,3 тыс. руб.

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа расходы составили 2264,6 тыс. руб. или 73,9 процента от уточненного плана на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Стимулирование экономической активности в Корсаковском городском округе» по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов, из них: за счет областного бюджета – 1976,6 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 288,0 тыс. руб.

по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа бюджетные ассигнования освоены в сумме 77466,1 тыс. руб. или 86,6 процента от уточненного годового плана, в том числе:

расходы на реализацию муниципальной программы «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» по государственной поддержке на улучшение жилищных условий молодых семей расходы составили – 13671,4 тыс. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета – 3119,5 тыс. руб., областного бюджета – 8838,7 тыс. руб., местного бюджета - 1713,2 тыс. руб.;

расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие образования в Корсаковском городском округе» составили 42956,0 тыс. руб., из них:

- расходы по питанию обучающихся в общеобразовательных учреждениях – 40928 тыс. руб., в том числе за счет субвенции из областного бюджета – 29936,4 тыс. руб.;

- предоставление ежемесячных денежных выплат работникам, имеющим почетное звание «Заслуженный педагог Сахалинской области», за счет субвенции из областного бюджета – 1384,4 тыс. руб.;

- предоставление ежемесячных денежных выплат работникам муниципальных образовательных организаций, имеющим государственные награды Российской Федерации, за счет субвенции из областного бюджета – 643,6 тыс. руб.;

расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Корсаковском городском округе» на предоставление ежемесячных денежных выплат работникам, имеющим почетное звание «Заслуженный педагог Сахалинской области», за счет субвенции из областного бюджета составили 167,8 тыс. руб.;

расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в Корсаковском городском округе» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в Корсаковском городском округе» на предоставление ежемесячных денежных выплат работникам муниципальных образовательных организаций, имеющим государственные награды Российской Федерации», за счет субвенции из областного бюджета составили 58,7 тыс. руб.;

расходы на реализацию муниципальной программы «Социальная поддержка населения Корсаковского городского округа» составили 20012,2 тыс. руб., из них:

- на оказание социальной поддержки и социальной помощи гражданам, проживающим в Корсаковском городском округе направлено 18250,6 тыс. руб., в том числе:

за счет средств местного бюджета:

- на предоставление дополнительных мер социальной поддержки врачам амбулаторно-поликлинического звена учреждений здравоохранения Сахалинской области, расположенных на территории Корсаковского городского округа – 1193 тыс. руб.;

- на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающих и работающих в сельской местности на территории Корсаковского городского округа – 727,4 тыс. руб.;

- субсидии на финансовое обеспечение возмещения недополученных доходов в связи с предоставлением дополнительных мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Корсаковского городского округа, связанных с приобретением льготного проездного билета для проезда в пассажирском транспорте общего пользования на территории Корсаковского городского округа – 11500,5 тыс. руб.;

за счет средств областного бюджета:

- на осуществление переданных полномочий Сахалинской области по предоставлению дополнительных мер социальной поддержки отдельной категории педагогических работников, проживающих и работающих в Сахалинской области – 544,1 тыс. руб.;

- на ежемесячные денежные выплаты и компенсации специалистам, проживающим и работающим в сельской местности, поселках городского типа на территории Сахалинской области – 4285,6 тыс. руб.;

за счет средств местного бюджета:

- на оказание социальной поддержки ветеранам Великой Отечественной войны, инвалидам, а также оказание поддержки общественным организациям инвалидов и общественным организациям ветеранов направлено 1761,6 тыс. руб.;

- на прочие непрограммные расходы направлены 600,0 тыс. руб. за счет средств резервного фонда администрации Корсаковского городского округа, выделенных на выплату единовременной материальной помощи гражданам, жилые помещения и имущество которых утрачено и повреждено в результате пожара.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 1003 увеличилось на 21798,4 тыс. руб. или на 27,1 %. Рост бюджетных ассигнований произошел в связи с расходами на улучшение жилищных условий гражданам, проживающим в сельской местности, увеличением расходов на социальные выплаты гражданам, субсидии бюджетным учреждениям.

#### Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»

В целом по подразделу исполнение составило 125642,4 тыс. руб. или 87,9 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

*по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа* расходы составили 39418,5 тыс. руб. или 94,3 процента от уточненного плана на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Обеспечение населения Корсаковского городского округа качественным жильем» на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, за счет средств областного бюджета.

*по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа* на совершенствование социальной поддержки семьи и детей в рамках реализации муниципальной программы «Социальная поддержка населения Корсаковского городского округа» расходы составили 86223,9 тыс. руб. или 85,2 процента, в том числе:

на осуществление переданных полномочий Сахалинской области в сфере образования на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных

образовательных организациях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования и осуществляющих присмотр и уход за детьми – 17294,5 тыс. руб.;

на осуществление переданных полномочий Сахалинской области по опеке и попечительству – 68 929,4 тыс. руб.;

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 1004 уменьшилось на 8333,7 тыс. руб. или на 6,2 %. Снижение бюджетных ассигнований произошло в связи с уменьшением численности получателей выплат, пособий и компенсаций.

#### Подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»

По подразделу исполнение составило 7019,4 тыс. руб., или 98,5 % от годовой бюджетной росписи.

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось на реализацию мероприятий муниципальной программы «Социальная поддержка населения Корсаковского городского округа»:

- на создание условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения Корсаковского городского округа к объектам и услугам направлено 6882,7 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 6052,4 тыс. руб. и местного бюджета – 830,3 тыс. руб.;

- на проведение мероприятий для детей из семей, находящихся в социально опасном положении, и выпускников детских учреждений и учреждений профессионального образования из числа детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, за счет средств местного бюджета – 136,7 тыс. руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение по подразделу 1006 увеличилось на 3847,3 тыс. руб. или на 5,5 % в связи с увеличением расходов по созданию условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения Корсаковского городского округа к объектам и услугам.

#### Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

При утвержденном плане 52354,9 тыс. руб. исполнение составило 50134,6 тыс. руб. или 95,8 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 1,4 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 1100 уменьшилось на 122179,7 тыс. руб. или на 70,9 %.

В данном разделе расходы производились по подразделу 1102 «Массовый спорт».

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по следующим направлениям:

по ГРБС - Комитет по управлению имуществом администрации Корсаковского городского округа расходы составили 7137,8 тыс. руб. или 78,9 процента от уточненного плана на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в Корсаковском городском округе», в том числе:

- на строительство универсальной спортивной площадки в с. Соловьевка Корсаковского городского округа 2729,2 тыс. руб., из них: за счет средств областного бюджета – 2467,2 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 262,0 тыс. руб.;

- на строительство универсальной спортивной площадки в г. Корсакове 3280,8 тыс. руб., из них: за счет средств областного бюджета – 3248,1 тыс. руб., за счет средств местного бюджета – 32,8 тыс. руб.

- на строительство гимнастической площадки в г. Корсакове за счет средств местного бюджета 1127,8 тыс. руб.

по ГРБС - Департамент социального развития администрации Корсаковского городского округа в рамках реализации муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в Корсаковском городском округе» подпрограммы «Развитие физической культуры и спорта в Корсаковском городском округе» расходы составили 42996,8 тыс. руб. или 99,3 процента от уточненного годового плана, в том числе направлено:

- на предоставление субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МАУ «Спортивно-оздоровительный комплекс» (на заработную плату с начислениями на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи, коммунальных услуг, приобретение основных и материальных запасов, уплату налогов и сборов, содержание помещений) – 36706,6 тыс. руб.;

- на организацию и проведение спортивных мероприятий – 2567,9 тыс. руб.;

- на содержание спортивных объектов и сооружений – 1736,1 тыс. руб.;

- на организацию физкультурно-оздоровительной работы по месту жительства – 1723,7 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 1587,7 тыс. руб. и местного бюджета – 136,0 тыс. руб.;

- на развитие инфраструктуры и укрепление материально-технической базы спортивных организаций направлено 262,5 тыс. руб.

Уменьшение бюджетных ассигнований в 2016 году произошло в связи с проведением в 2015 году окончательного расчета по строительству объекта «Спортивно-оздоровительный комплекс в г. Корсакове».

### **Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

При утвержденном плане 9000,1 тыс. руб. исполнение составило 9000,1 тыс. руб. или 100,0 % от годовой уточненной бюджетной росписи, удельный вес в общей сумме расходов составил 0,2 %.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 1200 уменьшилось на 159,7 тыс. руб. или на 1,7 %.

В данном разделе расходы производились по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства».

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось по финансовому обеспечению (возмещению) затрат, связанных с размещением в средствах массовой информации муниципальных правовых актов и иной официальной информации.

### **Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

При утвержденном плане 22,0 тыс. руб. исполнение составило 19,0 тыс. руб. или 86,4 % от годовой уточненной бюджетной росписи.

По сравнению с 2015 годом исполнение по разделу 1300 уменьшилось на 864,0 тыс. руб. или на 97,8 %.

В данном разделе расходы производились по подразделу 1301 «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга».

Финансовое обеспечение расходов осуществлялось на обслуживание муниципального долга в части уплаты процентов за пользование привлеченными кредитными ресурсами.

## **6. ИСПОЛНЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ КОРСАКОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

Исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках реализации 15 муниципальных программ.

Первоначальным Решением о бюджете общая сумма программных расходов была утверждена в сумме 2 702 268,0 тыс. руб. В течение отчетного года финансовая составляющая программных расходов подтверждена постоянными изменениями, как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения, в результате чего совокупный объем финансирования был увеличен на 1 005 576,9 тыс. руб., или на 27,1 %.

Согласно уточненной сводной бюджетной росписи сумма программных расходов составила 3 707 845,8 тыс. руб.

В состав расходов основных мероприятий муниципальных программ вошли расходы областного бюджета на реализацию аналогичных программ и расходы на осуществление отдельных государственных полномочий.

В соответствии с Перечнем муниципальных программ Корсаковского городского округа, утвержденным постановлением мэра Корсаковского городского округа от 15.04.2014 № 612, муниципальные программы сгруппированы по шести основным направлениям. Общий объем средств, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, в 2016 году составил 3 316 723,8 тыс. руб. или 91,5 % общего объема расходов местного бюджета. Объемы бюджетных ассигнований местного бюджета за 2016 год в разрезе основных направлений муниципальных программ и непрограммных направлений отражены в таблице:

(тыс. руб.)

Первоначальный план	Уточненный план	Кассовое исполнение	Отклонение	Процент исполнения
<b>1. Объем расходов на реализацию муниципальных программ</b>				
2702268,9	3707845,8	3316723,8	-391122,0	89,5
в том числе по направлениям:				
Муниципальное управление (три муниципальной программы)				
109189,6	118161,4	113218,7	-4942,7	95,8
Обеспечение безопасности и защита населения (две муниципальной программы)				
26292,9	27562,2	27210,4	-351,8	98,7
Экономика городского округа (три муниципальной программы)				
672422,6	993201,2	798514,3	-194686,9	80,4
Жилищно-коммунальное хозяйство (две муниципальной программы)				
158176,1	796896,8	689852,7	-107044,1	86,6
Охрана окружающей среды (одна муниципальная программа)				
108295,7	174255,1	169277,7	-4977,4	97,1
Социальная сфера (четыре муниципальной программы)				
1627892,0	1597769,1	1518650,0	-79119,1	95,0
<b>2. Объем расходов на реализацию непрограммных направлений деятельности</b>				
241770,3	312652,8	308738,2	-3914,6	98,7

Проведенным анализом исполнения муниципальных программ установлено, что ответственными исполнителями программных мероприятий бюджетные ассигнования освоены в среднем на 89,5 %.

Наименьший процент исполнения программных мероприятий приходится на муниципальные программы по направлениям:

- «Экономика городского округа» – 80,4 %;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 86,6 %.

В общих программных расходах удельный вес (45,8 %) занимают расходы муниципальных программ по направлению «Социальная сфера», исполнение которой составило 95,0 %.

## **7. ОЦЕНКА МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА И РАСХОДОВ НА ЕГО ОБСЛУЖИВАНИЕ**

Первоначальным Решением о бюджете верхний предел муниципального долга на 1 января 2017 года установлен в сумме 378272,0 тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 5000,0 тыс. руб.

Предельный объем муниципального долга утверждён в сумме 378272,0 тыс. руб.

Виды долговых обязательств муниципального образования соответствуют нормам статьи 100 БК РФ.

Муниципальному образованию предоставлен бюджетный кредит от министерства финансов Сахалинской области в сумме 22034,0 тыс. руб.

В отчетном году объем средств, направляемых на погашение бюджетных кредитов составил 49434,0 тыс. руб., в том числе долг на 01.01.2016 года в размере 27400,0 тыс. руб. Расходы на обслуживание составили 19,0 тыс. руб.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2017 года отсутствует.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга соответствует требованиям статьи 111 БК РФ.

## 8. АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

В соответствии со статьей 81 БК РФ и Решением Собрания Корсаковского городского округа от 22.12.2014 г. № 67 «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год» установлен размер резервного фонда Администрации Корсаковского городского округа на 2016 год в сумме 23 000,0 тыс. руб., что составляет 0,8 % от общего объема расходов бюджета муниципального образования, утвержденных на начало отчетного периода.

Использование бюджетных ассигнований резервного фонда осуществлялось на основании статьи 81 БК РФ и принятого в соответствии со статьей Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Корсаковского городского округа, предусмотренного в бюджете Корсаковского городского округа, утвержденного постановлением администрации Корсаковского городского округа от 10.02.2015 года № 172.

Согласно отчету «Об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда за 2016 год», по состоянию на 01.01.2017 года, Администрацией Корсаковского городского округа принято 15 постановлений о выделении бюджетных ассигнований из резервного фонда для финансирования непредвиденных (не предусмотренных в бюджете) расходов, в том числе финансирования мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на общую сумму 5811,2 тыс. руб.

Использование бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации Корсаковского городского округа за 2016 год представлено в таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование получателя средств резервного фонда	Сумма выделенных ассигнований	Исполненные расходы	Основание и цели предоставления
1	Администрации Корсаковского городского округа	239,7	239,7	Постановление от 24.02.2016 № 274, выделение бюджетных ассигнований администрации Корсаковского городского округа для проведения ремонтно-восстановительных работ системы видеонаблюдения правоохранительного сегмента аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»
2	Департамент социального развития	100,0	100,0	Постановление от 06.04.2016 № 535, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи Видюк Л.Ш., зарегистрированной по адресу: г. Корсаков, ул. Зеленая, д.12а, кв. 8, жилое помещение и имущество которой повреждено в результате пожара
3	Комитет по управлению имуществом	33,5	33,5	Постановление от 17.05.2016 № 755, выделение бюджетных ассигнований для проведения текущего ремонта муниципального помещения, расположенного по адресу: г. Корсаков, ул. Советская, 23, предназначенного для размещения комиссии по проведению сельскохозяйственной переписи
4	Департамент социального развития	100,0	100,0	Постановление от 25.05.2016 № 806, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи Пановой Т.А., зарегистрированной по адресу: г. Корсаков, ул. Первомайская, д. 33а, кв. 6, жилое помещение и имущество которой повреждено в результате пожара



5	Департамент городского хозяйства	41,5	41,5	Постановление от 03.06.2016 № 851, выделение бюджетных ассигнований для оплаты непредвиденных работ по замене кровельного покрытия над муниципальной квартирой № 2 дома № 31а по улице Чкалова в городе Корсакове
6	Департамент социального развития	150,0	150,0	Постановление от 13.07.2016 № 1099, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи гражданам, жилые помещения и имущество которых утрачено и повреждено в результате пожара в жилых помещениях: Арбузовой Г.И., проживающей по адресу: г. Корсаков, ул. Котовского, д. 20а, Зверевой А.В., проживающей по адресу: г. Корсаков, ул. Первомайская, д. 33а, кв. 1, Зажигалкиной Н.И., проживающей по адресу: Корсаковский район, с. Озерское, ул. Центральная, д. 121, кв.3 -150,0
7	Департамент социального развития	150,0	150,0	Постановление от 04.08.2016 № 1206, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи гражданам, жилые помещения и имущество которых утрачено и повреждено в результате пожара: Зюкину В.В., проживающему по адресу: Корсаковский район, с. Чапаево, ул. Центральная, д. 7, кв. 1, Дегтяревой Н.Н., проживающей по адресу: Корсаковский район, с. Чапаево, ул. Центральная, д. 7, кв. 2, Ильину С.В., проживающему по адресу: Корсаковский район, с. Первая Падь, д. 13
8	Департамент социального развития	50,0	50,0	Постановление от 31.08.2016 № 1421, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи Шкутиной В.В., проживающей по адресу: Корсаковский район, с. Озерское, ул. Озерная, д. 36, кв. 3, жилые помещения и имущество которой повреждено в результате пожара
9	Департамент городского хозяйства	3999,2	3999,2	Постановление от 27.09.2016 № 1586, выделение бюджетных ассигнований на проведение аварийно-восстановительных работ на объекте, получившем повреждения на водопропускных сооружениях по улице Горной в селе Новиково в результате глубокого циклона в период с 02 по 03 июля 2016 года на территории села Новиково Корсаковского городского округа
10	МКУ «Управление ГО ЧС»	25,1	25,1	Постановление от 12.10.2016 № 1672, выделение бюджетных ассигнований для возмещения расходов по обеспечению горюче-смазочными материалами, обеспечению горячим питанием лиц, участвовавших 25.07.2016 в ликвидации последствий чрезвычайной ситуации в результате природного пожара в пункте смежеств муниципальных образований городской округ «Город ЮжноСахалинск», «Корсаковский городской округ» Сахалинской области, «Анивский городской округ»
11	Департамент социального развития	50,0	50,0	Постановление от 08.11.2016 № 2004, выделение бюджетных ассигнований для выплаты единовременной материальной помощи Ивахненко А.Л., проживающей по адресу: г. Корсаков, ул. Пролетарская, д. 41, жилое помещение и имущество которой повреждено в результате пожара
12	Департамент городского хозяйства	384,2	384,2	Постановление от 21.11.2016 № 2153, выделение бюджетных ассигнований на проведение аварийно-восстановительных работ на автомобильной дороге Корсаков Новиково, поврежденной в результате прохождения циклона, прошедшего 02 - 03 июля 2016 на территории села Новиково Корсаковского городского округа

13	Администрация Корсаковского городского округа	12,1	12,1	Постановление от 13.12.2016 № 2409, выделение бюджетных ассигнований для возмещения расходов по тушению лесного пожара в период 21.05.2016 на участках земель, расположенных в границах Корсаковского городского округа
14	Администрация Корсаковского городского округа	227,9	227,9	Постановление от 16.12.2016 № 2444, выделение бюджетных ассигнований для возмещения расходов по тушению лесного пожара в период 25.07.2016 и 26.07.2016 на участках земель, расположенных в границах Корсаковского городского округа
15	Департамент городского хозяйства	248,0	248,0	Постановление от 19.12.2016 № 2452, выделение бюджетных ассигнований на проведение неотложных ремонтных работ на объекте жизнеобеспечения «Головные водопроводные сооружения», расположенные по адресу: г. Корсаков, ул. Гвардейская, 139
<b>ИТОГО:</b>		<b>5 811,2</b>	<b>5 811,2</b>	

### ВЫВОДЫ

1. В Решение Собрания Корсаковского городского округа от 22.12.2014 г. N 67 «О бюджете Корсаковского городского округа на 2016 год» за 2016 год в части доходов и расходов в порядке *законодательной инициативы* внесены изменения Решениями Собрания Корсаковского городского округа от 28.04.2016 № 96, от 26.05.2016 № 102, от 29.09.2016 № 113 и от 22.12.2016 № 129, также, внесение изменений в показатели сводной бюджетной росписи производилось в соответствии с решениями руководителя финансового органа, без внесения изменений в решение о бюджете, в соответствии со статьей 217 БК РФ.

2. Доходы за 2016 год по отношению к утвержденным годовым бюджетным назначениям исполнены на 93,6 % и составляют 3 671 390,2 тыс. руб. По сравнению с 2015 годом доходов поступило меньше на 592 231,1 тыс. руб., или на 13,9 %.

3. Налоговых и неналоговых доходов поступило 1 083 979,9 тыс. руб., или 101,6 % годовых назначений. Безвозмездные поступления составили 2 587 410,3 тыс. руб., или 90,6 % годовых назначений. По сравнению с 2015 годом поступило налоговых и неналоговых доходов больше на 116 354,2 тыс. руб., или на 1,5%, безвозмездных поступлений – меньше на 608 585,3 тыс. руб., или на 19,0 %. Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходной части бюджета составил 70,5 %, который уменьшился по сравнению с 2015 годом на 4,5 процентных пункта.

4. Результатом исполнения местного бюджета за 2016 год явился рассчитанный как разница между доходами и расходами профицит в сумме 45 928,2 тыс. руб.

5. Муниципальный долг Корсаковского городского округа по состоянию на 01.01.2017 года равен нулю.

6. По итогам исполнения местного бюджета за 2016 год объем остатков средств на едином счете местного бюджета на 01.01.2017 составил 389 714,2 тыс. руб.

7. Расходы бюджета на 01.01.2017 года исполнены в сумме 3 625 462 тыс. руб., или на 90,2 % к годовым назначениям. Наибольший удельный вес в части исполнения расходов за 2016 год составили расходы на образование (32,2 %), национальную экономику (20,4 %) и жилищно-коммунальное хозяйство (27,5 %). Исполнение бюджета по вышеуказанным направлениям за отчетный период составило 2 904 594,3 тыс. руб., или 80,1 % от общего объема расходов за период. Менее чем на 95 % от годовых бюджетных ассигнований на 2016 год по сводной бюджетной росписи за отчетный период исполнили расходы местного бюджета 4 из 12 главных распорядителей бюджетных средств (33,3 % от их общего количества). Расходы местного бюджета на реализацию 15 муниципальных программ Корсаковского городского округа за 2016 год исполнены в сумме 3 316 723,8 тыс. руб., или на 89,5 % к бюджетным ассигнованиям по сводной бюджетной росписи на 2016 год. По 5 из 14 действующих муниципальных программ (35,7 % от их

количества) расходы местного бюджета исполнены менее чем на 95 % от годовых бюджетных ассигнований на 2016 год. Одной из основных причин неисполнения или низкого уровня исполнения расходов указывается планирование расходов и оплаты по муниципальным контрактам 2016 года.

На основании изложенного, КСК КГО рекомендует:

Собранию Корсаковского городского округа принять решение об исполнении бюджета Корсаковского городского округа за 2016 год.

Председатель КСП КГО

А.В. Киштеев