ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к исполнению доходной и расходной части бюджета**

**МО городской округ город Пыть-Ях**

**за 1 полугодие 2016 года**

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования городского округа город Пыть-Ях за 1 полугодие 2016 года подготовлен в соответствии со статьей 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 22 решения Думы города Пыть-Яха от 21.03.2014 № 258 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях».

Бюджет городского округа на 2016 год был утвержден решением Думы города о бюджете города Пыть-Яха на 2016 год от 24.12.2015 № 374, основные характеристики которого (далее – утвержденный план на год) следующие**:**

* общий объем доходов бюджета городского округа в сумме 2 852 014 017,82 рублей;
* общий объем расходов бюджета городского округа в сумме 3 015 856 974,77 рублей;
* дефицит бюджета городского округа в сумме 163 842 956,95 рублей.

В течение текущего финансового года по состоянию на отчетную дату по основаниям, установленным статьями 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и пунктом 27 решения о бюджете города, разрешающими вносить изменения в параметры бюджета без внесения изменений в решение о бюджете города, были произведены корректировки основных характеристик бюджета города Пыть-Яха.

В связи с этим уточненные плановые показатели доходной и расходной части бюджета города на 2016 год по состоянию на 01.07.2016 года (далее – уточненный план на год) составили:

* по доходам в сумме 2 852 012 317,82 рублей;
* по расходам в сумме 3 015 855 274,77 рубля;
* по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета в сумме 163 842 956,95 рублей.

**Итоги исполнения бюджета города Пыть-Яха за 1 полугодие 2016 года** характеризуются следующими показателями:

**Доходы** исполнены в сумме **1 538 139 959,43 рублей**, или на 53,9% к уточненному плану на год.

**Расходы** исполнены в сумме **1 423 775 675,83 рублей**, или на 47,2 % к уточненному плану на год;

**Профицит** бюджета города Пыть-Яха сложился в сумме **114 364 283,60 рубля**.

**ДОХОДЫ**

За 1 полугодие 2016 года в бюджет муниципального образования поступили доходы в сумме 1 538 139 959,43 рублей, что составило 53,9% к уточненному годовому плану и 114,4% к поступлениям за аналогичный период 2015 года. Положительная динамика обусловлена увеличением поступлений по неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям, при этом наблюдается снижение поступлений по налоговым доходам бюджета.

В структуре доходов бюджета города налоговые доходы занимают 21,2%, на неналоговые доходы приходится 7,4%, на безвозмездные поступления - 71,4% от общей суммы доходов.

**Налоговых доходов** в бюджет города за отчетный период поступило 326 610 056,89 рублей, исполнение составило 49,2% от годовых плановых назначений. В сравнении с аналогичным периодом 2015 года сумма налоговых поступлений снизилась на 22,3%. Снижение поступлений по налоговым доходам в сравнении с соответствующим периодом прошлого года связано с уменьшением поступлений по налогу на доходы физических лиц, на который приходится 70,8% налоговых доходов, и снижением поступлений по имущественным налогам.

Структура и динамика поступлений налоговых доходов бюджета муниципального образования городской округ город Пыть-Ях за 1 полугодие 2015-2016 годов

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 1 полугодие 2015 года | | 1 полугодие 2016 года | |
| Сумма, руб. | Удельный вес (%) | Сумма, руб. | Удельный вес (%) |
| Налог на доходы физических лиц | 326 770 462,72 | 77,7 | 231 165 617,41 | 70,8 |
| Налоги на совокупный доход | 55 359 514,49 | 13,2 | 57 962 344,88 | 17,7 |
| Налоги на имущество | 31 491 514,62 | 7,5 | 28 707 295,65 | 8,8 |
| Остальные налоговые доходы | 6 941 379,26 | 1,6 | 8 774 798,95 | 2,7 |
| ИТОГО | 420 562 871,09 | 100,0 | 326 610 056,89 | 100,0 |

За отчетный период налог на доходы физических лиц поступил в сумме 231 165 617,41 рублей, что составляет 49,6% от годового плана и 70,7% к поступлениям за 1 полугодие 2015 года. Снижение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года объясняется снижением дополнительных нормативов с 23,9% в 2015 году до 2,1% в 2016 году в результате частичной замены дотаций из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и регионального фонда финансовой поддержки поселений дополнительными нормативами отчислений от налога.

Налоги на совокупный доход поступили в объеме 57 962 344,88 рубля, что составило 53,1% к годовым плановым назначениям и 104,7% к исполнению за аналогичный период 2015 года. Рост поступлений по налогам на совокупный доход в сравнении с аналогичным периодом прошлого года объясняется увеличением в отчетном периоде налогооблагаемой базы по упрощенной системе налогообложения, а также поступлением в отчетном периоде платежей по вновь выданным патентам.

Налоги на имущество исполнены в сумме 28 707 295,65 рублей или на 38,7% к годовому плану, который составляет 74 157 000,00 рублей, и на 91,2% к исполнению за аналогичный период прошлого года. Снижение поступлений по имущественным налогам, объясняется возвратом в текущем году земельного налога АО «СибурТюменьГаз» в сумме 2 426 944,91 рубля в результате пересмотра кадастровой стоимости земельного участка по решению суда. Удельный вес имущественных налогов в составе налоговых доходов составил 8,8%.

По остальным налоговым доходам, в состав которых входят налоги на товары, реализуемые на территории РФ и государственная пошлина, сумма поступлений составила 8 774 798,95 рублей, что на 1 833 419,69 рублей больше, чем в соответствующем периоде прошлого года. Темп роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составил 126,4%, годовой план по данной группе платежей выполнен на 58,1%.

Сумма поступлений **неналоговых доходов** по итогам отчетного периода в бюджет муниципального образования составила 112 633 718,37 рублей, что соответствует 58,6% годовых плановых назначений и 118,9 % от поступлений за аналогичный период 2015 года.

Состав и динамика поступлений неналоговых доходов бюджета муниципального образования городской округ город Пыть-Ях за 1 полугодие 2015-2016 годов

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 1 полугодие 2015 года | | 1 полугодие 2016 года | | Темп роста к 1 полугодию 2015 года |
| Сумма, руб. | Уд. вес (%) | Сумма, руб. | Уд. вес (%) |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности | 68 910 706,97 | 72,7 | 91 089 204,10 | 80,9 | 132,2 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 029 231,51 | 1,1 | 2 861 548,02 | 2,5 | св.200 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 15 306 687,31 | 16,2 | 13 115 766,25 | 11,6 | 85,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 910 692,09 | 3,1 | 3 323 707,60 | 3,0 | 114,2 |
| Остальные неналоговые доходы | 6 578 400,44 | 6,9 | 2 243 492,40 | 2,0 | 34,1 |
| ИТОГО | 94 735 718,32 | 100,0 | 112 633 718,37 | 100,0 | 118,9 |

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в структуре неналоговых доходов занимают 80,9%. Их поступления за отчетный период 2016 года составили 91 089 204,10 рубля или 57,7% от утвержденного годового плана. В сравнении с уровнем платежей прошлого года сумма поступлений увеличилась на 32,2% или на 22 178 497,13 рублей, что обусловлено поступлением в отчетном периоде доходов по арендной плате за земельные участки со сроком уплаты до 10 июля 2016 года.

Поступления платежей при пользовании природными ресурсами в отчетном периоде составили 2 861 548,02 рублей. Исполнение годовых плановых назначений составило 75,2%. В сравнении с уровнем платежей прошлого года сумма поступлений увеличилась более чем в 2 раза, что объясняется поступлением в отчетном периоде средств от ООО "РН-Юганскнефтегаз" за 4 квартал 2015 года. Удельный вес в структуре неналоговых доходов составил 2,5%.

Исполнение по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 56,0% от утвержденных годовых плановых назначений в сумме 23 409 400,00 рублей. Темп роста к аналогичному периоду 2015 году составил 85,7%. Снижение поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года связан: со снижением поступлений по доходам от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, в связи с несостоявшимися торгами по продаже недвижимого имущества, обусловленного отсутствием заявок (аукцион объявлялся 4 раза на 13 объектов); снижением поступлений по доходам от продажи земельных участков, связанным со снижением в отчетном периоде количества заявителей на выкуп земельных участков.

По штрафам, санкциям, возмещению ущербаисполнение составило 3 323 707,60 рублей или 78,9% к годовым плановым назначениям и 114,2% к показателям аналогичного периода 2015 года. Рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года связан с поступлением в отчетном периоде денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов в сумме 388 324,33 рубля.

Остальные неналоговые доходы за отчетный период поступили в сумме 2 243 492,40 рублей, исполнение годовых плановых назначений составило 79,2%. Темп роста к аналогичному периоду 2015 года составил 34,1%. Снижение поступлений по данной группе неналоговых доходов в сравнении с аналогичным периодом прошлого года объясняется поступлением в 2015 году незапланированных средств в сумме 3 710 072,29 рубля от застройщиков ОАО ДСК «Автобан» и ООО «Фирма Волга», перечисленных в связи с уменьшением фактической площади квартир после ввода в эксплуатацию жилых домов от их общей проектной площади.

**Безвозмездных поступлений** в бюджет муниципального образования поступило в сумме 1 098 896 184,17 рубля, что соответствует 55,1% от утвержденного плана на год.

За 1 полугодие 2016 года поступили дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 29 510 400,00 рублей, что соответствует 50,0% от утвержденных плановых назначений. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в сумме 151 568 400,00 рублей или 50,0% утвержденных плановых назначений. Удельный вес дотаций в составе безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составил 16,7%.

Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в сумме 268 006 078,02 рублей или 59,9% от уточненного годового плана. Удельный вес в составе безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составил 24,7%.

Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований исполнены в сумме 632 438 899,00 рублей или 57,0% от годовых назначений. Удельный вес в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составил 58,4%.

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 1 596 119,45 рублей или 71,4% от годовых плановых назначений. Удельный вес в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составил 0,2%.

За отчетный период текущего года из бюджета города в бюджет автономного округа был произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, в размере 59 776 011,37 рублей.

За 1 полугодие 2016 года поступления по доходам бюджетов городских округов от возврата муниципальными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 762 465,51 рублей.

Прочие безвозмездные поступленияза отчетный периодсоставили 74 789 833,56 рубля, в том числе:

- 68 750 000,00 рублей от ООО «РН-Юганскнефтегаз» по договорам целевого пожертвования № 7, 8 от 20.04.2016 г. на строительство, ремонт, реконструкцию, обустройство, благоустройство, ПИР, улучшение МТБ объектов образования, реализацию государственных программ ХМАО-Югры и муниципальных программ г. Пыть-Ях;

- 5 990 000,00 рублей от ООО «РН-Юганскнефтегаз» по договору целевого пожертвования от 26.04.2016 № 3/2016 на улучшение материально-технической базы дошкольных учреждений;

- 65 000,00 рублей от ООО «РН-Юганскнефтегаз» по договору целевого пожертвования от 12.04.2016 № 2141116/1072Д на поощрение талантливых педагогов в конкурсе «Учитель года».

За отчетныйпериодосуществлен возврат неиспользованных денежных средств по соглашению от 17.07.2015 № СХ.18042 с ПАО "СИБУР Холдинг" в сумме 15 166,44 рублей.

По состоянию на 01.07.2016 года задолженность по налоговым доходам составила 45 029 165,91 рублей, по сравнению с недоимкой на 01.07.2015 года увеличившись на 5 578 482,38 рубля или на 14,1%. Наибольшую долю в структуре задолженности составляет задолженность по упрощенной системе налогообложения – 39,0%, на задолженность по налогу на доходы физических лиц приходиться 26,8%, по налогам на имущество физических лиц - 15,4%, по остальным налоговым доходам – 18,8%.

По неналоговым доходам по состоянию на 01.07.2016 года сложилась переплата в размере 6 103 528,04 рублей, связанная с поступлением в отчетном периоде доходов по арендной плате за земельные участки со сроком уплаты до 10 июля 2016 года. На 01.07.2015 года сумма задолженности по неналоговым доходам составляла 2 960 913,52 рублей.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета города за I полугодие 2016 года исполнены в сумме 1 423 775 675,83 рублей, что к аналогичному периоду прошлого года составляет 106,2%, и 47,2 % к уточненному плану на текущий финансовый год (таблица 3, приложение 2 к настоящей пояснительной записке).

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено на 01.07.2015 г. | Удельный вес в 1 полугодие 2015 года | Исполнено на 01.07.2016 г. | Удельный вес в 1 полугодие 2016 года | Темп роста 2016 года к 2015 году |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 150 415 499,27 |  | 161 930 046,10 | 11,4 | 107,7 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 2 791 879,23 |  | 2 519 832,99 | 0,2 | 90,3 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 12 628 848,65 |  | 13 914 344,51 | 1,0 | 110,2 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 107 876 682,61 |  | 121 171 142,86 | 8,5 | 112,3 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 231 801 205,18 |  | 61 332 102,54 | 4,3 | 26,5 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 132 000,00 |  | 111 000,0 | 0,0 | 84,1 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 667 446 242,87 |  | 909 730 015,44 | 63,9 | 136,3 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 70 747 353,68 |  | 81 073 242,25 | 5,7 | 114,6 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 72 032 972,17 |  | 46 788 821,08 | 3,3 | 65,0 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 13 130 056,99 |  | 11 756 815,18 | 0,8 | 89,5 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 031 022,30 |  | 12 389 004,68 | 0,9 | 103,0 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 0 |  | 1 059 308,20 | 0,0 | 0,0 |
| ВСЕГО | 1 341 033 762,95 |  | 1 423 775 675,83 | 100,0 | 103,2 |

В функциональном разрезе (приложение № 2 к пояснительной записке), значительную долю расходов, как в абсолютном, так и в относительном выражении занимают расходы на образование. По состоянию на 01.07.2016 года они исполнены в сумме 909 730 015,44 рублей, что составляет 63,9 % в общих расходах бюджета.

Следующие по значимости в структуре расходов бюджета городского округа являются общегосударственные расходы – 11,4%, за отчетный период исполнены в сумме 161 930  046,10 рублей. За отчетный период расходы на социальную политику в сумме 46 788 821,08 рублей составили 3,3% в общем объеме расходов бюджета городского округа.

В 2016 году завершена работа по переходу бюджета города на программный принцип планирования и исполнения бюджета. Значительная часть непрограммных направлений деятельности переведена в состав муниципальных программ городского округа. На реализацию 19 муниципальных программ и 1 ведомственной целевой программы (приложение 3 к настоящей пояснительной записке) в отчетном периоде 2016 года было направлено 1 400 906 949,64 рублей, что составляет 47,3 % к уточненному плану на год. Удельный вес программно-целевых расходов сложился в размере 98,4% к общему объему исполненных расходов.

Непрограммные расходы исполнены в сумме 22 868 726,19 рублей, или на 42,28% к уточненному плану на год.

Публичные нормативные обязательства, составляющие 1,61% в общем объеме расходов бюджета города, исполнены за I квартал 2016 года в сумме 18 356 692,65 рублей, или на 41,3% к уточненному плану на год (приложение 5 к настоящей пояснительной записке).

Расходы бюджета города в 1 полугодии 2016 года направленных на реализацию указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г., от 1 июня 2012 г., от 28 декабря 2012 г. исполнены в сумме 415 475 900,41 рублей или 51,7% от уточненного плана (приложение 6 к настоящей пояснительной записке)

Достижение целевых показателей по средней заработной плате отдельных категорий работников, в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 г. №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 01 июня 2012 г. №761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы» за 1 полугодие 2016 года сложились следующим образом:

* педагогических работников образовательных учреждений общего образования – 78 846,3 рублей, или 135,3% от планового показателя;
* педагогических работников дошкольных образовательных учреждений – 47 505,5 рублей, или 95,7% от планового показателя;
* педагогических работников учреждений дополнительного образования детей – 61 193,68 рубль, или 115,4% от планового показателя;
* работников учреждений культуры – 43 887,74 рублей, или 111,0% от планового показателя;

Исполнение расходов на финансирование наказов избирателей депутатам Думы автономного округа за I полугодие 2016 года в разрезе перечня наказов и муниципальных учреждений представлено в приложении 7 к настоящей пояснительной записке.

В экономическом разрезе расходов бюджета городского округа (приложение № 8 к настоящей пояснительной записке), основная часть расходов приходится:

- На безвозмездные перечисления организациям в сумме 846 631 803,62 рубля или 47,7% к уточненному плану, удельный вес в общем объеме расходов за отчетный период составляет 59,5%. Из них на предоставление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме 830 180 077,85 рублей что составляет 48,5 % к уточненному плану и 58,3% общем объеме расходов бюджета города за отчетный период;

- За отчетный период расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда составили 208 253 849,67 рублей или 48,6% к уточненному плану;

- На оплату работ и услуг направлено расходов в сумме 60 356 918,29 рублей, что составляет 21,7% от плана и 4,2% в общей сумме расходов;

- На увеличение стоимости основных средств направлено в сумме 274 490 752,0 рублей, что составляет 19,3% в общей сумме расходов, и 65,9% от уточненного плана.

Основная часть расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений приходится на «Оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда» в сумме 611 030 064,11 рублей, что составляет 49,4% к уточненному плану, удельный вес в общем объеме расходов муниципальных бюджетных и автономных учреждений за отчетный период составляет 75,7%. Следующие по весомости в расходах муниципальных учреждений занимают расходы на «Оплату работ, услуг» в сумме 103778068,64 рубля или 46,9% к уточненному плану и 12,9% в общем объеме расходов муниципальных учреждений.

Исполнение расходов в разрезе муниципальных программ и ведомственной целевой программы муниципального образования и непрограммных мероприятий приведено ниже.

Основными причинами низкого исполнения расходов по муниципальным программам непрограммным мероприятиям являются:

- реализация основных мероприятий, предусмотренных муниципальными программами в соответствии с сетевыми графиками;

- поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных муниципальных контрактов;

- заявительный характер осуществления расходов бюджета города.

**01 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 1 579 141 207 рублей.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (-) 686 100,0 рублей.

Уточненный план по муниципальной программе составил 1 578 455 107,0 рублей. Расходы за отчетный период исполнены в сумме 840 991 173,13 рублей или 53,3% к уточнённому плану.

Расходы в рамках муниципальной программы направлены на реализацию мероприятий по подпрограммам:

* Подпрограмма «Общее образование. Дополнительное образование детей» – в сумме 529 683 302,87 рубль, что составило 47,8% от уточненного плана 1 107 871 552,0 рублей, из них:

• Расходы на обеспечение деятельности муниципальных образовательных учреждений (7 - детских дошкольных учреждений, 5 - общеобразовательных учреждений) за счет средств местного бюджета в рамках данной подпрограммы составили 64 047 067,77 рублей или 48,4 % от уточненного плана 132 291 852,00 рублей;

• Расходы на обеспечение деятельности муниципального образовательного автономного учреждения «Центр детского творчества» за счет средств местного бюджета в рамках данной подпрограммы составили 18 383 350,0 рублей или 60,3 % от уточненного плана 30 492 284,00 рублей;

• Расходы на реализацию мероприятий в общем образовании и дополнительном образовании запланированы в сумме 3 941 800,00 рублей на проведение мероприятий конкурсной направленности, профессиональную переподготовку и повышение квалификации педагогов, на организацию и проведение мероприятий по развитию одаренных детей, проведение конкурсов профессионального мастерства педагогов. В отчетном периоде исполнение в сумме 694 771,74 рублей составило 17,6% от уточненного годового плана и направлены на участие в региональном этапе конкурса «Ученик- 2016 года», приобретение наградной продукции и канцелярских товаров, выплаты денежных поощрений победителям конкурсов.

• Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры и дополнительного образования детей в целях реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", 1 июня 2012 года № 761 "О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012–2017 годы» в рамках подпрограммы "Общее образование. Дополнительное образование детей" муниципальной программы "Развитие образования в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы" запланированы в сумме 1 815 416,0 рублей, в том числе за счет средств бюджета автономного округа запланированы в сумме 1 724 600,0 рублей. В отчетном периоде расходы составили 109 900,00 рублей, или 6,1% от плановых назначений.

• Расходы на реализацию основных общеобразовательных программ за счет средств автономного округа произведены в 282 344 790,67 рублей или 52,6% от плановых назначений – 537 105 600,00 рублей, в том числе ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 4 576 269,46 рублей, или 61,4% от плановых назначений. Расходование средств субвенции производится в соответствии с утвержденным сетевым графиком.

• Расходы на реализацию дошкольными образовательными организациями основных общеобразовательных программ дошкольного образования за счет средств автономного округа составили 163 904 137,23 рублей, или 40,8% от плановых назначений 401 722 100,00 рублей. Расходование средств субвенции производится в соответствии с утвержденным сетевым графиком.

• Расходы на информационное обеспечение общеобразовательных организаций в части доступа к образовательным ресурсам сети "Интернет" предусмотрены на 2016 год в сумме 502 500 рублей, расходы за 1 полугодие 2016 года произведены в соответствии с принятыми бюджетными обязательствами сумме 199 285,0 рублей или 39,7%. Доступ к образовательным ресурсам сети Интернет осуществляется в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств. Произведена оплата на основании предоставленных счетов фактур.

- Подпрограмма «Система оценки качества образования и информационная прозрачность системы образования» расходы произведены в сумме 226 873,53 рублей, что составляет 27,2% от уточненного плана и направлены на оплату услуг по проведению семинара. Расходы производятся в соответствии с планом проведения мероприятий, утвержденным на текущий год.

- Подпрограмма «Молодежь Югры и допризывная подготовка» расходы произведены в сумме 34 304 415,41 рублей, что составляет 47,7 % к уточненному плану, и направлены на обеспечение деятельности муниципальных учреждений (МАУ «Аквацентр «Дельфин», МБУ Центр профилактики употребления психоактивных веществ среди детей и молодежи «Современник», МАУ «Горнолыжная база «Северное сияние»). Субсидии бюджетным и автономным учреждениям предоставляются по фактическим расходам в соответствии с заключенными соглашениями о порядке и условиях предоставления субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными автономными и бюджетными учреждениями муниципального образования городской округа город Пыть-Ях.

- Подпрограмма «Ресурсное обеспечение системы образования и молодежной политики» расходы произведены в сумме 397 907 955,0 рублей, что составляет 69,5 % от уточненного плана и направлены:

- Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся исполнено в сумме 22 820 861,34 рубля или 56,4% от плановых назначений, которые утверждены в сумме 40 484 500,00 рублей. Выплаты направлены на обеспечения питанием обучающихся по очной форме в муниципальных общеобразовательных учреждениях, в соответствии с Законом ХМАО-Югры от 30.01.2016 N 4-ОЗ «О регулировании отдельных отношений в сфере организации обеспечения питанием обучающихся в государственных образовательных организациях, частных профессиональных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, расположенных в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре»;

- Расходы на предоставление обучающимся муниципальных общеобразовательных организаций и частных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию, социальной поддержки в виде предоставления завтраков и обедов на 2016 год запланирован в сумме 34 288 100,00 рублей, исполнение за отчетный период составило 45,1% или 15 471 747,20 рублей. Фактические начисления произведены исходя из фактических дето-дней питания, учащихся в соответствии с Законом ХМАО-Югры от 30.01.2016 N 4-ОЗ «О регулировании отдельных отношений в сфере организации обеспечения питанием обучающихся в государственных образовательных организациях, частных профессиональных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, частных общеобразовательных организациях, расположенных в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре».

- Расходы на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования на 2016 год запланированы в сумме 30 142 000,00 рублей, расходы за 1 полугодие произведены в сумме 11 338 200,91 рублей или 37,6% от плана. Выплаты произведены по фактическому посещению детей и своевременности оплаты за посещение дошкольного образовательного учреждения на основании заявлений родителей, в размерах установленных ст. 65 Закона РФ от 29.12.2012 N 273-ФЗ «Об образовании» и п. 2 ст. 4 Закона ХМАО - Югры от 21.02.2007 N 2-оз «О компенсации части родительской платы за содержание детей в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования» (в ред. от 16.04.2015 N 39-оз ). Низкий процент исполнения обусловлен непосещением детей дошкольных образовательных учреждений в дни новогодних каникул, а также закрытием всех образовательных учреждений города на карантин.

- Расходы на развитие общественной инфраструктуры и реализацию приоритетных направлений развития в рамках данной подпрограммы составили 8 861 906,20 рублей или 61,0% от плановых назначений, в том числе расходы за счет средств окружного бюджета составили 8 773 287,13 рублей. Данные средства направлены на капитальный ремонт МБОУ ДОД Центр детского творчества;

- Расходы в рамках реализации наказов избирателей депутатам Думы ХМАО-Югры предусмотрены в сумме 600 000,00 рублей, в том числе МДОАУ детский сад «Аленький цветочек» в сумме 150 000,00 рублей на приобретение постельных принадлежностей, МДОАУ детский сад "Фантазия", г. Пыть-Ях – 150 000 рублей, на приобретение и замену дверей, детский сад "Родничок" комбинированного вида – 150 000 рублей , на приобретение посуды, кухонного инвентаря, МБОУ СОШ № 4 на приобретение и установку жалюзи – 150 000,0 рублей, В отчетном периоде расходы произведены на 75% от плановых назначений.

- Расходы на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «ЦБ и КОМУ» произведены в сумме 23 642 688,35 рублей или 43,6% от уточненного плана. Основная доля расходов приходится на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда, которые составили в отчетном периоде 22 800 596,06 рублей или 96,4% в общей сумме расходов учреждения;

- Приобретение объектов недвижимого имущества для размещения дошкольных и (или) общеобразовательных учреждений (выкуп здания детского сада в 3 мкр.) в сумме 199 348 400,00 рублей, или 100% от плановых назначений, в том числе доля софинансирования местного бюджета составило 9 967 400,00 рублей.

- На развитие материально-технической базы профильных классов (полицейские), кадетские классы предусмотрено 1 075 590,0 рублей. Расходы в отчётном периоде не производились. Освоение начнётся с нового учебного года.

**02 0 00 00000 Муниципальная программа «Социальная поддержка жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Яха на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 73 091 500,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год. Исполнение составило 24 757 443,19 рублей или 33,9% от уточнённого плана.

Расходы в рамках муниципальной программы направлены на реализацию мероприятий по подпрограммам:

- Подпрограмма «Дети Пыть-Яха» бюджетные ассигнования утверждены в сумме 50 505 300,00 рублей, исполнение за отчетный период составило 13 882 745,69 рублей, или 27,5% от уточненного плана. Расходы направлены:

• На реализацию мероприятий по организации отдыха и оздоровления детей в рамках подпрограммы запланированы бюджетные ассигнования в сумме 16 503 500,0 рублей, в том числе на оплату стоимости питания детей школьного возраста - 4 840 300,0 рублей , расходы произведены в сумме 430 867,28 рублей, а том числе на оплату стоимости питания – 346 533,5 рублей. Исполнение к плановым назначениям составило 2,6%.

Основные мероприятия по организации отдыха и оздоровления детей запланированы на летний период.

• На предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям направлено 6 918 610,69 рублей, или 47,9% при плане 14 458 900,0 рублей.

• На осуществление деятельности по опеке и попечительству в рамках данной подпрограммы расходы произведены в сумме 3 162 708,43 рублей или 24,6% от уточненного плана, которая составляет 11 085 000,00 рублей, на содержание 7,5 штатных единиц. Основная доля расходов направлена на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда и составляет 85,6% в общей сумме расходов.

• На осуществление полномочий по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав расходы произведены в сумме 3 370 659,29 рублей или 39,9% от уточненного плана, который составляет 8 457 900,00 рублей. Основная доля расходов направлена на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда и составляет 32,2% в общей сумме расходов.

- Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» расходы за отчетный период составили 2 219 500,0 рублей, или 34,1% от уточненного плана:

• За отчетный период денежные выплаты лицам, замещавшим должности муниципальной службы или муниципальные должности в органах местного самоуправления составили 1 753 330,0 рублей или 36,7% от плана, который составляет 4 773 700,00 рублей. Выплата произведена 54 получателя.

• Предоставление субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, предоставляющим населению услуги бань по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек в сумме 340 170,0 рублей, что составляет 28,8% к уточненному плану на год.

• Запланированы расходы на выплату гражданам, удостоенным званием "Почетный гражданин города Пыть-Яха" и на выплаты неработающим пенсионерам, из числа работников, имеющих перед увольнением стаж работы в организациях бюджетной сферы города не менее 15 лет, при достижении ими возраста 60,65,70 и далее через каждые 5 лет в сумме 542 000,00 рублей, за отчетный период исполнение составило 19,6% от плана, т.е. 106 000,00 рублей. Перечислены денежные выплаты за январь-июнь, в среднем за отчетный период количество получателей социальной поддержки составляет 13 человек.

- В рамках Подпрограммы «Преодоление социальной исключенности» бюджетные ассигнования запланированы в сумме 16 070 500,00 рублей на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений и обеспечения дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. В отчетном периоде расходы произведены 8 655 097,50 рублей, заключено и оплачено 5 контрактов, объявлен аукцион на приобретение 1 жилого помещения. Муниципальный контракт на приобретение 1 жилого помещения находится в стадии подписания, оплата в 3 квартале 2016 года.

**04 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 226 666 515,12 рублей.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (-) 1 700,0 рублей.

Уточненный план по муниципальной программе составил 226 666 515,12 рублей. Расходы за отчетный период исполнены в сумме 109 900 102,08 рублей или 48,5% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Повышение качества культурных услуг, предоставляемых в области библиотечного, музейного и архивного дела» исполнена в сумме 1 362 892,59 рублей или 56,5% к уточненному плану, который составляет 2 413 300,00 рублей. В рамках подпрограммы произведены расходы:

- на развитие библиотечного дела направлено 1 300 392,59 рублей или 61,0% от уточнённого плана 2 131 200,0 рублей, в том числе на модернизацию общедоступных муниципальных библиотек в сумме 662 516,85 рублей, в том числе за счёт бюджета автономного округа - 544 516,85 рублей, на реализацию наказов избирателей депутатам Думы Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сумме 250 000,0 рублей, на реализацию мероприятий - 387 875,74 рублей.

- на развитие музейного дела направлено 62 500,0 рублей или 88,7% при плане 70 500,0 рублей. Данные средства направлены на реализацию мероприятий.

- на развитие архивного дела предусмотрено за счёт бюджета автономного округа 211 600,0 рублей. Расходы планируются на третий квартал, так как заключены договоры на поставку компьютерной и оргтехники.

- Подпрограмма Профессиональное искусство и самодеятельное художественное творчество» исполнена в сумме 283 165,60 рублей или 74,5% от уточнённого плана 380 000,0 рублей. Расходы направлены на реализацию мероприятий, направленных на сохранение и развитие народной культуры и самодеятельного художественного творчества.

- Подпрограмма «Поддержка одаренных детей и молодежи, развитие художественного образования» запланированы расходы на реализацию мероприятий МБОУ ДО «Детская школа искусств» в сумме 250 000,00 рублей. Расходы проведены в сумме 89 524,80 рублей или 35,8% от плана.

- Подпрограмма "Продвижение туристских возможностей автономного округа на российском и международном рынках" исполнена на 15% или на 4 500,0 рублей при плане 30 000,0 рублей. Расходы направлены на участие в апреле 2016 года в 12ой Международной научно-практической конференции им А.А. Дунина-Гаркавича. В ноябре 2016 года планируется участие в конференции "Югра тур" и в "Товары земли Югорской».

- Подпрограмма «Обеспечение исполнения мероприятий муниципальной программы» расходы направлены на обеспечение деятельности муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений в сфере культуры в сумме 78 980 545,11 рублей, или 51,0% от плановых назначений, которые составляют 154 774 426,0 рублей.

- В рамках подпрограммы «Развитие отраслей инфраструктуры» расходы произведены в сумме 29 179 473,98 рублей или 42,4% от плановых назначений и направлены на реконструкцию объекта ГДК «Россия».

**05 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 146 748 500,0 рублей, что соответствуют уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 44 299 626,54 рублей или 30,19% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта» расходы направлены в сумме 9 281 252,43 рублей или 11,3 % к уточненному плану на реализацию городских, региональных, выездных спортивно-массовых мероприятий, на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Спортивный комплекс» и на развитие материально-технической базы учреждений спорта. По объекту «Физкультурно-спортивный комплекс» с ледовой ареной проводится процедура подготовки и проведения аукциона, который состоится в 3 квартале. Кроме этого, проведение работ по установке многофункциональной спортивной площадки в мкр. «Черёмушки» планируется в 3 квартале 2016 года.

- Подпрограмма «Развитие детско-юношеского спорта» исполнена в сумме 35 018 374,11 рублей или 54,5% от плановых назначений. Наибольшая часть расходов в сумме 33 291 087,91 рубля направлена на обеспечения деятельности муниципальных бюджетных образовательных учреждений и составляет 95,1% в общей сумме расходов подпрограммы.

**06 0 00 00000 Муниципальная программа «Содействие занятости населения в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 7 123 625,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 2 778 805,50 рублей или 39,0% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Содействие трудоустройству граждан» запланированы бюджетные ассигнования на организацию трудоустройства незанятых трудовой деятельностью граждан в сумме 776 125,00 рублей. В отчетном периоде расходы по организации временного трудоустройства граждан, из числа лиц в возрасте до 18 лет и выпускников образовательных учреждений в возрасте до 25 лет произведены в сумме 125 571,66 или на 16,2%. Временное трудоустройство несовершеннолетних граждан осуществляется в рамках Соглашения от 05.02.2015 №1 о совместной деятельности по организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан между КУ ХМАО - Югры "Пыть - Яхский центр занятости населения" и МБУ Центр профилактики "Современник" и по мере заключения договоров с муниципальными учреждениями города.

- Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях» исполнены в сумме 2 653 233,84 рублей или 41,8 % к уточненному плану и направлены на осуществление государственных полномочий по управлению охранной труда в сумме 328 934,62 рублей или 17,3% к плану, на содержание отдела по труду и социальным вопросам в сумме 2 259 799,22 рублей или 56,7% от плана и на реализацию мероприятий по обучению по охране труда и подготовку и проведение муниципальных смотров-конкурсов в сумме 9 000,00 рублей или 4,8% от плана.

**07 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса и рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях в 2016-2020 годах»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 25 685 000,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 12 831 715,11 рублей или 50,0% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Развитие прочего животноводства» в сумме 10 999 429,0 рублей или 48,2 % к уточненному плану. Расходы направлены на поддержку животноводства, переработки и реализации продукции животноводства;

- Подпрограмма «Поддержка малых форм хозяйствования» расходы направлены на капитальное строительство сельскохозяйственных объектов, объектов перерабатываемой сельскохозяйственной продукции в сумме 1 500 000,00 рублей или 100,00 % от уточненного плана;

- Подпрограмма «Обеспечение стабильной благополучной эпизоотической обстановки в муниципальном образовании, и защита населения от болезней общих для человека и животных» в сумме 332 286,11 рублей или 30,6% к уточненному плану. Расходы направлены на проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных.

**08 0 00 0000 Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей муниципального образования городской округ город Пыть-Ях в 2016-2020 годах»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 174 7312 058,78 рублей.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (+) 528 100,0 рублей.

Уточненный план по муниципальной программе составил 175 259 158,78 рублей.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 68 582 953,85 рублей или 39,1% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Содействие развитию градостроительной деятельности» расходы запланированы в сумме 1 250 000,00 рублей и направлены на разработку местных нормативов градостроительной деятельности. Запланированные расходы на разработку проекта планировки и межевания территории города Пыть-Ях будут освоены в третьем квартале текущего года.

- Подпрограмма «Содействие развитию жилищного строительства» расходы произведены в сумме 54 312 187,07 рубля или 39,2% к уточненному плану. Расходы направлены на приобретение жилья для переселения граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, на обеспечение жильем граждан, состоящих на учете для его получения на условиях социального найма, и на обеспечение работников бюджетной сферы служебным жильем и общежитиями, формирование маневренного жилищного фонда расходы, на демонтаж домов, на переселение граждан из приспособленных для проживания строений во временных поселках, ликвидацию расселяемых строений.

- Подпрограмма «Обеспечение мерами государственной поддержки по улучшению жилищных условий отдельных категорий граждан» расходы в сумме 759 672,0 рубля направлены на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941–1945 годов», а также на реализацию полномочий, указанных в пунктах 3.1, 3.2 статьи 2 Закона Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 31 марта 2009 года № 36-оз «О наделении органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа - Югры отдельными государственными полномочиями для обеспечения жилыми помещениями отдельных категорий граждан, определенных федеральным законодательством».

- Подпрограмма «Организационное обеспечение деятельности МКУ «Управление капитального строительства города Пыть-Ях» расходы направлены в сумме 13 511 094,78 рублей или 50,3% к плану. Наибольшая часть расходов 84,4% направлены на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда, которые составили 11 404 733,85 рублей.

**09 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 53 827 811,47 рублей, что соответствует утверждённому плану.

Расходы на отчётную дату составили 3 093 605,51 рублей, в том числе :

- Подпрограмма 1. "Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами" расходы не производились. В отчетном периоде с Департаментом жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО -Югры подписано Соглашения от 27.06.2016 № 38-16 на предоставление субсидии из бюджета автономного округа на возмещение затрат на проведение работ по капитальному ремонту (с заменой) газопроводов, систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду. По трем объектам капитального ремонта сетей теплоснабжения подготовлено техническое задание, на сегодняшний день ведется работа по определению подрядной организации путем запроса предложений.

- Подпрограмма 2. "Содействие проведению капитального ремонта многоквартирных домов" расходы составили 958 096,77 рублей или 100% от плана, Расходы направлены на субсидии некоммерческой организации "Югорский фонд капитального ремонта многоквартирных домов".

- Подпрограмма 3. "Поддержка частных инвестиций в жилищно-коммунальном комплексе" расходы предусмотрены в сумме 27 000 000,0 рублей на поддержку мероприятий, предусматривающих финансирование инвестиционных проектов в сфере жилищно-коммунального хозяйства, реализуемых на основе концессионных соглашений. Данное мероприятие направленно на привлечение частных инвестиций и развитие государственного частного партнерства в сферу ЖКХ .

- Подпрограмма 4. "Обеспечение равных прав потребителей на получение энергетических ресурсов" расходы произведены в сумме 2 135 508,74 рублей или 34,6% к плану 6 170 400,0 рублей. на предоставление субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы в соответствии с распоряжением Правительства ХМАО-Югры от 29.04.2016 № 206-рп установлен предельный размер субсидии из бюджета автономного округа на 2016 год в сумме 6 108 700,0 рублей, исполнено 2 114 153,64 рублей. Доля местного бюджета составила 61 700,0 рублей, исполнено 21 355,10 рублей.

**10 0 00 00000 Муниципальная программа «О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также в вопросах обеспечения общественного порядка профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях в 2016-2020 годах»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 11 593 400,00 рублей, что соответствует уточненному плану.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 3 862 463,13 рублей или 33,3% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Профилактика правонарушений в сфере общественного порядка» исполнена в сумме 1 345 095,14 рублей или 25,1% к уточненному плану. За отчетный период в рамках данной подпрограммы расходы направлены на обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в наиболее криминогенных общественных местах и на улицах города Пыть-Яха в сумме 375 000,0 рублей, на осуществление государственных полномочий по созданию и обеспечению деятельности административной комиссии направлено 579 595,14 рублей, а также на обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в сфере безопасности дорожного движения, информирование населения - 390 500,0 рублей. Расходы не проводились по осуществлению полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции, так как списки печатаются в средствах массовой информации в октябре – ноябре и на создание условий деятельности народных дружин.

- Подпрограмма «Профилактика незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ» расходы запланированы в сумме 100 000,00 рублей на информационную поддержку (изготовление баннеров, издание буклетов и др.), направленная на противодействие употребления психоактивных веществ среди детей и молодежи, на изготовление и прокат социальных роликов, направленных на профилактику незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ. Данные средства будут использованы в третьем квартале текущего года.

- Подпрограмма «Профилактика экстремизма» и Подпрограмма «Гармонизация межнациональных отношений, обеспечение гражданского единства» уточнённый план составил 160 000,00 рублей, расходы предусмотрены на укрепление толерантности в г. Пыть-Яхе через средства массовой информации. Расходы не проводились, в связи с отсутствием договора на изготовление и прокат социальных роликов, направленных на профилактику экстремизма, воспитание толерантного отношения к людям разных национальностей. Средства будут использованы в полном объеме до конца текущего года.

- Подпрограмма «Создание условий для выполнения функций, направленных полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния» расходы в сумме 2 517 367,99 рублей направлены на содержание отдела записей актов гражданского состояния или 42,1% к плановым назначениям. В отчетном периоде расходы произведены на оплату труда, на выплаты по оплате труда, на оплату услуг связи.

**11 0 00 00000 Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 21 399 300,00 рублей.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (-) 245 000,0 рублей.

Уточнённый план по муниципальной программе составляет 21 154 300,0 рублей.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 10 581 476,52 рублей или 50,0% к уточнённому плану, и направлены на организацию обеспечения деятельности муниципального казенного учреждения «ЕДДС города Пыть-Яха». Наибольшая часть расходов в сумме 8 760 081,31 рубль направлены на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда.

**12 0 00 00000 Муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 1 110 000,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год. Расходы составили 111 000,0 рублей или 10,0% к плану

Бюджетные ассигнования предусмотрены на ликвидацию несанкционированных свалок, на организацию и проведение мероприятий в рамках международной экологической акции «Спасти и сохранить», на участие в окружном конкурсе «Лучшее муниципальное образование Ханты-Мансийского автономного округа-Югры в сфере отношений, связанных с охраной окружающей среды». Средства будут использованы в полном объеме до конца текущего года, так как разработка и реализация мероприятий по ликвидации несанкционированных свалок запланировано на 3 квартал 2016 года, (вносятся изменения в программу в связи с изменениями в положение о проводимом конкурсе. Заключаются договора с ОО СП «Лифттехсервис»),

**13 0 00 00000 Муниципальная программа «Социально-экономическое развитие, инвестиции муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016 – 2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 41 736 345,40 рублей, что соответствует уточнённому плану.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 27 314 322,97 рублей или 65,4% к уточнённому плану и направлены на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания с участием средств окружного бюджета на МБУ «МФЦ г. Пыть-Яха», на развитие многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг.

В рамках подпрограммы «Развитие малого и среднего предпринимательства» расходы произведены в сумме 32 000,0 рублей или 1,0% от плана. Объявлено 2 городских конкурса «Предприниматель года-2015» , прием заявок на участие в конкурсе ведется по 08.07.2016 года и «Лучший молодой предприниматель г.Пыть-Яха», прием заявок на участие в конкурсе ведется по 15.07.2016 года. Подведение итогов конкурсов запланировано на июль 2016г.

**14 0 00 00000 Муниципальная программа «Информационное общество муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2014-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 4 803 900,00 рублей.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (+) 350 000,0 рублей. Уточнённый план составляет 5 153 900,0 рублей.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 1 695 121,44 рублей или 32,9% к уточнённому годовому плану, и направлены в рамках подпрограммы «Развитие и сопровождение инфраструктуры информационных систем, имеющих особо важное значение для социально-экономического развития».

Расходы в рамках данной муниципальной программы запланированы на формирование информационных ресурсов и обеспечение доступа к ним с помощью интернет-сайтов и информационных систем, на обеспечение информационной безопасности корпоративной сети органа местного самоуправления, на обеспечение информационной деятельности органов местного самоуправления, и будут исполнены до конца текущего года.

15 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие транспортной системы муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 163 680 700,0 рублей, что соответствует уточнённому плану.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 62 148 969,82 рублей или 38% к уточнённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Автомобильные транспорт» расходы исполнены в сумме 42 239 520,0 рублей или 71,6% к уточненному плану и направлены на предоставление субсидий предприятиям автомобильного транспорта на возмещение убытков от перевозки пассажиров на городских маршрутах.

- Подпрограмма «Дорожное хозяйство» расходы исполнены в сумме 19 909 449,82 рублей или 19,0 % к уточненному плану и направлены на содержание автомобильных дорог (улично-дорожной сети города) и искусственных сооружений на них, на содержание светофорных комплексов, расположенных на улично-дорожной сети города, на ремонт (асфальтирование) автомобильных дорог общего пользования местного значения В рамках реализации муниципальной программы «в текущем году запланированы следующие мероприятия, направленные на ремонт УДС города:

- Ремонт ул. Нефтяников;

- Завершение работ по ремонту подъездной дороги к КНС и МБОУ СОШ №6;

- Разработка проектной и рабочей документации по объекту: «Обустройство резервного въезда во 2а микрорайон г. Пыть-Ях». Работы ведутся в плановом режиме и будут исполнены до конца текущего года.

16 0 00 00000 Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 1 751 000,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 1 059 308,20 рублей или 60,5% к утверждённому плану и направлены на обслуживание муниципального долга.

17 0 00 00000 Муниципальная программа «Развитие гражданского общества муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 29 478 300,0 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 15 402 967,18 рублей или 52,3% к утверждённому плану, в том числе по подпрограммам:

- Подпрограмма «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций и содействие развитию гражданского общества на территории муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы» расходы исполнены в сумме 3 013 962,50 рублей или 49,9% к уточненному плану, и направлены на грантовую поддержку социально ориентированным негосударственным некоммерческим организациям путем предоставления на конкурсной основе субсидий на реализацию социально значимых проектов двум организациям;

- Подпрограмма «Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления города Пыть-Яха на 2016-2020 годы» расходы исполнены в сумме 12 389 004,68 рублей или 52,9% к уточненному плану и направлены на подготовку и размещение информации о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ город Пыть-Ях в рамках предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным автономным учреждением «Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ».

**18 0 00 00000 Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 28 249 100,0 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 14 618 309,21 рублей или 51,8% к утверждённому плану, и направлены на реализацию мероприятий в части совершенствования системы управления муниципальным имуществом, на реализацию мероприятий в части обеспечения надлежащего уровня эксплуатации муниципального имущества. Расходы проведены в пределах принятых бюджетных обязательств, оплата произведена в соответствии с условиями договоров за фактически выполненные работы (услуги, поставки).

**19 0 00 00000 Муниципальная программа «Создание условий для обеспечения деятельности исполнительно-распорядительного органа местного самоуправления, развития муниципальной службы и резерва управленческих кадров в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2016-2020 годы»**

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 288 523 912,0 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

В течение отчетного периода в соответствии с нормами бюджетного законодательства утвержденные расходы по муниципальной программе были уточнены на сумму (+) 53  000,0 рублей.

Уточнённый план составил 288 576 912,0 рублей.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 140 913 430,43 рублей или 48,9% к уточнённому плану и направлены:

**-** На обеспечение деятельности (оказание услуг) Администрации города Пыть-Яха в сумме 112 008 033,15 рублей, или 47,6% от плановых назначений. Основная часть расходов направлена на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда в сумме 102 495 972,62 рублей или 91,5% в общей сумме расходов на содержание учреждения. Расходы на оплату работ, услуг направлены 5 782 741,14 рублей или 5,2% в общей сумме расходов на содержание учреждения. Оплата услуг произведена по «факту» в соответствии с принятыми бюджетными обязательствами;

- На функционирование деятельности МКУ «Управление материально-технического обеспечения органов местного самоуправления города Пыть-Яха» в сумме 28 639 391,08 рублей, или 56,6% от плановых назначений;

- На реализацию мероприятий по повышению профессиональной компетентности муниципальных служащих и иных управленческих кадров города Пыть-Яха, обеспечение устойчивого развития кадрового потенциала и повышения эффективности деятельности органов местного самоуправления направлено 266 006,20 рублей, или 24,8% от плановых назначений.

20 0 00 00000 Ведомственная целевая программа «Благоустройство города Пыть-Яха на 2014-2016 годы»

В соответствии с решением о бюджете городского округа бюджетные ассигнования по муниципальной программе утверждены в сумме 82 424 500,0 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 15 964 155,83 рублей или 19,4% к уточнённому плану, в том числе:

• Организация освещения улиц в 6 829 449,53 рублей или 64,2% к уточненному плану. Поставку электроэнергии и техническое обслуживание электрооборудования и электрических сетей протяженностью 73,325 км на территории муниципального округа город Пыть-Ях осуществляет ОАО «ТЭК»;

• Озеленение городской территории в сумме 1 894 931,27 рублей или 18,9 % к уточненному плану, и направлены на выполнение работ предусмотренных ведомственной программой (охрана, защита и восстановление городских лесов);

• Содержание мест захоронения предоставлена субсидия по охране и содержанию городского кладбища в сумме 1 898 624,99 рублей или 19,5% от плана;

• Содержание городских территорий в соответствии с установленными Правилами и нормами, повышения уровня культуры населения в сумме 5 341 150,04 рублей или 30,6 % от уточненного плана.

Расходы произведены в соответствии с принятыми бюджетными обязательствами и графиками производства работ.

**40 0 00 00000 Непрограммное направления деятельности**

В соответствии с решением о бюджете городского округа непрограммные расходы утверждены в сумме 54 089 600,00 рублей, что соответствует уточненному плану на год.

Расходы за отчетный период исполнены в сумме 22 868 726, 19 рублей или 42,3% к уточнённому плану.

Непрограммные направления расходов бюджета города в отчетном периоде были направлены:

- На функционирование деятельности Думы города Пыть-Яха в сумме 14 882 996,58 рублей, или 48,8% от плановых назначений;

- На функционирование деятельности Счетно-контрольной палаты города Пыть-Яха в сумме 4 485 991,62 рубля, или 47,2% от плановых назначений;

- На выполнение полномочий Думы города в сфере наград, почетных званий и прочих мероприятий в сумме 979 905,0 рублей, или 39,7% от плановых назначений;

- На осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 2 519 832,99 рублей, или 70,0% от плановых назначений.

- На проведение выборов в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях, повышение правовой культуры избирателей запланировано 8 000 000,0 рублей. Выборы состоятся в сентябре 2016 года.

В целом за отчетный период текущего финансового года объем средств, направленных на оплату труда муниципальных казенный, бюджетных и автономных учреждений составляет 687 750 669,27 рублей (приложение 8, 9 к настоящей пояснительной записке), средняя заработная плата на 1 штатную единицу составила 45 039,34 рубля в месяц.

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ БЮДЖЕТА**

В соответствии с Решением Думы города Пыть-Ях от 24.12.2015 № 374 «О бюджете города Пыть-Яха на 2016 год» дефицит бюджета запланирован в сумме 23 250 900,00 рублей.

В связи с включением в состав источников финансирования дефицита местного бюджета остатков средств на счетах в сумме 106 267 378,11 рублей, объем источников внутреннего финансирования дефицита бюджета по состоянию на 01.07.2016 года составляет 163 842 956,95 рублей.

Бюджет городского округа на 1 июля 2016 года исполнен с профицитом в сумме 114 364 283,60 рубля.

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Общая дебиторская задолженность по получателям бюджетных средств по состоянию на 01.07.2016 года составила 10 152 194,79 рублей, в сравнении с дебиторской задолженностью на 01.07.2015 года (14 900 982,55 рублей) текущая задолженность уменьшилась на 4 748 787,76 рублей, в том числе:

Снижение дебиторской задолженности приходится на КОСГУ 223 «Коммунальные услуги» и связано с уменьшением размера авансовых платежей МУП «УГХ».

Просроченная дебиторская задолженность на 01.07.2016 года принадлежит МКУ Администрации города и составила 395 980,82 рублей, в сравнении с дебиторской задолженностью на 01.07.2015 года (940 698,99 рублей) задолженность уменьшилась на 544 717,18 рублей, в том числе по КОСГУ:

- по КОСГУ 262 «Пособия по социальной помощи населению» просроченная задолженность на сумму 43 367,97 рублей, в сравнении с дебиторской задолженностью за аналогичный период прошлого года осталась на том же уровне. Данная задолженность возникла за оплату проезда к месту отдыха детей- сирот, исполнительные листы находятся в отделении судебных приставов для исполнения;

- по КОСГУ 290 «Прочие расходы» в сумме 98 247,58 рублей, в сравнении с дебиторской задолженностью за аналогичный период прошлого года осталась на том же уровне. Указанная задолженность возникла за ДТП исполнительный лист находится в отделении судебных приставов, должник в розыске;

- по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» просроченная задолженность составила 254 365,27 рублей, по состоянию на 01.07.2015 года по данному КОСГУ задолженность отсутствовала. Указанная сумма не оплачена МУП Пыть-Яхторгсервис (пункт 1 мирового соглашения от 10.07.2015 года подлежит оплате за 2 квартал 2016 года не позднее 30.06.2016 года).

Кредиторская задолженность по получателям бюджетных средств на 01.07.2016 года составила 33 613 698,91 рубль в сравнении с кредиторской задолженностью на 01.07.2015 года (30 771 133,07 рублей), задолженность увеличилась на 2 842 565,84 рублей.

Основное увеличение кредиторской задолженности приходится на КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств», текущая задолженность.

За отчетный периодвся кредиторская задолженность **текущая**, просроченная задолженность отсутствует.

**Муниципальный долг**

**Бюджетный кредит**

В соответствии с графиком платежей за 1 полугодие 2016 года произведено гашение основного долга по бюджетному кредиту в сумме 63 600 000,00 рублей.

Остаток основного долга по бюджетному кредиту по состоянию на 01.07.2016 года составляет 21 108 900,00 рублей.

**Муниципальные гарантии**

Согласно данным муниципальной долговой книги муниципального образования городской округ город Пыть-Ях остаток долговых обязательств по муниципальным гарантиям на 01.07.2016 года составил 208 299 345,12 рублей, в том числе:

МУП «Управление городского хозяйства» - 207 111 111,12 рублей,

МУП «Пыть-Яхторгсервис» - 1 188 234,00 рублей.

Муниципальные гарантии, выданные в отчетном периоде:

В 1 полугодии 2016 года новая Муниципальная гарантия муниципального образования городской округ город Пыть-Ях выдана МУП «Управление городского хозяйства» - 100 000 000,00 рублей (Договор о предоставлении муниципальной гарантии от 08.06.2016 года № 14).

Муниципальные гарантии, погашенные в отчетном периоде:

За 1 полугодие 2016 года частично погашены пять муниципальных гарантий:

- МУП «Управление городского хозяйства» - в сумме 25 888 888,88 рублей;

- МУП «Пыть-Яхторгсервис» - в сумме 1  666 668,00 рублей.

Просроченная задолженность по долговым обязательствам на 01.07.2016 года отсутствует.

Всего муниципальный долг муниципального образования городской округ город Пыть-Ях по состоянию на 01.07.2016 года составил 229 408 245,12 рублей.

Заместитель главы администрации

города по финансам и экономике-

председатель комитета по финансам В.В. Стефогло