

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ СИМФЕРОПОЛЬ
РЕСПУБЛИКИ КРЫМ
ЗА 2016 ГОД**

І. ДОХОДЫ

В бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2016 год поступили доходы (с учетом межбюджетных трансфертов) в сумме 8 634 041 157,90 руб. при уточненном плане на год 8 656 436 848,36 руб. или 99,7% к уточненному плану на год (рис.1).

Рисунок 1.



Налоговые и неналоговые поступления составили 2 281 182 498,37 руб. при уточненном плане на год 2 213 517 468,75 руб. или 103,1% к уточненному плану на год.

К первоначальным плановым показателям по налоговым и неналоговым поступлениям перевыполнение составило 697 769 708,37 руб., или 44,1%.

В сравнении с фактом за 2015 год прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 691 626 873,91 руб., или 43,5% (рис. 2).

Безвозмездные поступления за 2016 год составили 6 352 858 659,53 руб., в том числе:

-Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 6 432 672 170,78 руб. при уточненном плане на год 6 442 919 379,61 руб. или 99,8 % к уточненному плану на год.

-Доходы бюджета городского округа от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 14 768 826,66 руб.

-Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа составил «-» 94 582 337,91 руб.

Рисунок 2.



НАЛОГОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Налоговые поступления в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2016 год составили 1 573 112 540,76 руб., что к уточненному плану на год составило 102,8% (рис.3), из них:

Рисунок 3



1. Поступление **налога на доходы физических лиц** составило 1 165 261 896,73руб., что к уточненному плану на 2016 год составило 103,3%.

Перевыполнение плановых показателей обусловлено ростом заработной платы в федеральных, республиканских органов государственной и исполнительной власти, а также выплатой заработной платы в повышенном объеме ФГАОУ ВО "КФУ им.В.И.Вернадского", ГУП РК "Крымэнерго".

В сравнении с фактом за 2015 год поступления налога увеличились на 239 759 189,69 руб., или 25,9%.

Так, среднемесячная номинальная начисленная заработная плата (без выплат социального характера) одного работника предприятий городского округа Симферополь в декабре 2016 года составила 40 258 руб. (что более чем на 21,1% выше средней по Республике Крым). Данный показатель на 5,9% выше, чем в декабре 2015 года. В среднем за 2016 год уровень заработной платы составил 30 642 руб., что на 13,3% выше, чем в 2015 году (27 038 руб.).

Кроме того, с 01.07.2016 года минимальный размер оплаты труда в Республике Крым установлен в размере 7500 рублей, что на 608 рублей превышает ранее установленный размер. Дополнительным соглашением о минимальной заработной плате между Советом министров Республики Крым, республиканскими объединениями профсоюзов, объединениями работодателей в РК, предусмотрено установление с 1 июля 2016 года минимальной заработной платы в организациях внебюджетного сектора экономики в размере не менее 7650 рублей в месяц.

Сохраняется положительная динамика количества плательщиков налога на доходы физических лиц в муниципальном образовании. В целом за 2016 год количество плательщиков увеличилось на 6363 субъекта (с 11830 на 01.01.2016 до 18193 на 01.01.2017), из них юридических лиц – на 1478 субъектов, индивидуальных предпринимателей - на 5720.

С целью увеличения поступлений в бюджет налога на доходы физических лиц проведено 7 заседаний Межведомственной комиссии по вопросам мониторинга реализации государственной политики в сфере трудовых отношений, заслушано 111 руководителей предприятий, имеющих задолженность по заработной плате, а также перед Пенсионным фондом РФ. В результате совместной работы Межведомственной комиссии, прокуратуры города и районов, Пенсионного фонда Российской Федерации, Инспекции по труду Республики Крым, Инспекции Федеральной налоговой службы по г.Симферополю, предприятия города Симферополя выплатили своим работникам задолженность по заработной плате на общую сумму – 24 670,2 тыс.руб., погасили задолженность по страховым взносам перед Пенсионным фондом на сумму 4878,5 тыс. руб.

Предприятия, погасившие значительные суммы долга – ОСЕ «Югэнергопром» ГП «НЭК Укрэнерго», ОАО «Симферопольский стеклотарный завод», ООО «Мостостроительный отряд № 122», ООО «Сантехпром-Нова».

Поступление в бюджет налога на доходы физических лиц в результате погашения предприятиями задолженности по заработной плате составило **481,1 тыс.руб.**

В 2016 году задолженность предприятий города по выплате заработной платы работникам сократилась на 5 916,6 тыс.руб. Так, на 01.01.2016 задолженность по зарплате составляла 21299,2 тыс.руб., на 01.01.2017 – 15382,6 тыс.руб.

Крупные плательщики, перечислившие налог на доходы физических лиц в 2016 году:

- ФГАОУ ВО «КФУ им. В.И. Вернадского»,
- Управление Федеральной службы безопасности Российской Федерации по Республике Крым и г. Севастополю,
- МВД по Республике Крым и г. Симферополю,
- ОАО «РНКБ»,
- Филиал ЗАО Генбанк в г. Симферополь,
- ГУП РК «Крымэнерго»,
- АО «Завод «Фиолент»,
- ГУП РК «Черноморнефтегаз»,
- ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго»,
- АО «МА «Симферополь»,
- Симферопольский филиал ГУП РК «Почта Крыма»,
- ООО «Строительная компания Консоль-строй ЛТД».

2. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности при плане на год 173 046 938,0 руб. поступил в размере 175 115 818,51 руб., или 101,2 % к уточненному плану на 2016 год.

Рост обусловлен увеличением коэффициента базовой доходности К2 с 01.01.2016 года практически по всем видам деятельности (решением сессии Симферопольского городского совета от 30.11.2015 № 498 «О внесении изменений в действующие значения корректирующего коэффициента базовой доходности К2, установленные решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 95 "О едином налоге на вмененный доход для отдельных видов деятельности (с изменениями и дополнениями)»).

Перевыполнение плановых показателей в том числе связано с зачислением авансовых платежей крупных плательщиков в последней декаде декабря 2016 года (ООО «М-Маркет», ООО «Итаалла», индивидуальных предпринимателей).

В сравнении с фактом за 2015 год поступления налога увеличились в 1,8 раза, или на 76 816 138,45 руб. в связи с ростом количества плательщиков на 818 субъектов (с 1902 на 01.01.2016 до 2720 на 01.10.2017).

Плательщики, перечислившие наиболее крупные суммы налога за 2016 год: ООО «Богатырь», ООО «Семейный идеал», ООО «М-Маркет», ООО «Оптим-Крым», ООО «Ассорти-Союз», ГБУ Региональная лаборатория, ООО «Аптека 36,7», ООО «Итаалла».

3. Единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 1 762 990,29 руб. или 102,9 % к уточненному плану на 2016 год (1 713 078,0 руб.).

Плановые показатели перевыполнены в связи с поступлением 30.12.2016 авансового платежа индивидуальным предпринимателем-плательщиком в сумме 49 662,74 руб.

В сравнении с фактом за 2015 год поступления налога увеличились в 2,5 раза (на 1 054 895,80 руб.), что объясняется увеличением количества плательщиков единого сельскохозяйственного налога на 15 субъектов

(на 01.01.2017 составило 86 субъектов в том числе 53 юридических лица, 33 индивидуальных предпринимателя).

Плательщики, перечислившие наиболее крупные суммы налога за 2016 год: ООО «Осавиахим», ООО «Продукт Агро», ООО «МК «Транссервис», ООО «Винал Люкс».

4. **Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения** при плане на год 52 422 044,0руб. поступил в размере 54 334 062,14руб., или 103,6 % к уточненному плану на 2016 год.

Плановые показатели перевыполнены в связи досрочным перечислением окончательных расчетов по налогу плательщиками в декабре 2016 года, срок уплаты которого наступает в январе 2017 года.

Количество плательщиков налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, по городу Симферополю на 01.01.2017 и составило 7939 субъектов. В сравнении с 01.01.2016 количество плательщиков сократилось на 293 субъекта. При этом, в летний период, наблюдался рост количества субъектов, уплачивающих патенты, в сравнении с аналогичным периодом 2015 года (на 1053 субъекта на 01.07.2016).

В сравнении с фактом за 2015 год поступления налога увеличились на 11 548 672,52руб. или 27% в связи с увеличением количества приобретаемых патентов на летний период, а также увеличением коэффициента - дефлятора, применяемого при расчете сумм налога на 16,5 % (с 1,141 до 1,329).

5. Поступление **налога на имущество физических лиц** составило 6 899,28 руб.(плановые показатели отсутствуют).

Согласно информации Инспекции Федеральной налоговой службы по г.Симферополю, указанная сумма поступила ошибочно в связи с некорректным заполнением плательщиками платежных документов. В настоящее время ИФНС России по г. Симферополю проводится работа по проведению уточнений, перебросок, зачетов ошибочно уплаченных сумм в соответствии с налоговым кодексом Российской Федерации.

6. Поступление **земельного налога** составило 123 005 996,91 руб. при годовых показателях 122 416 410 руб. (или 100,5%).

Плановые показатели перевыполнены на 589 586,91 руб. в связи с уплатой налога плательщиками в последней декаде декабря 2016 года, в том числе АО «Крымтаксосервис», ООО «ПО «Техномаш-Крым», АО «Специализированное автотранспортное предприятие №1201».

В сравнении с исполнением 2015 года поступления налога увеличились на 63 983 343,77руб. или более, чем в 2 раза в связи с увеличением количества плательщиков на 46 субъектов (с 415 на 01.01.2016 до 461 на 01.01.2017). Кроме того, значительно (более чем в 11 раз) увеличились платежи по налогу АО «МА Симферополь» в связи с применением с 2016 года нормативной цены земли при начислении налога.

В соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации, а также решением 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 № 94 «Об установлении земельного налога на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики

Крым» (с изменениями и дополнениями), в 2016 году от уплаты земельного налога были освобождены:

- организации - участники свободной экономической зоны - в отношении земельных участков, расположенных на территории свободной экономической зоны и используемых в целях выполнения договора об осуществлении деятельности в свободной экономической зоне;

- религиозные организации - в отношении принадлежащих им земельных участков, на которых расположены здания, строения и сооружения религиозного и благотворительного назначения;

- органы местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, муниципальные учреждения - в отношении земельных участков, используемых ими для непосредственного выполнения возложенных на них функций и осуществления уставной деятельности.

По оперативным данным Инспекции Федеральной налоговой службы России по г. Симферополю, на территории муниципального образования городской округ Симферополь льготы по земельному налогу за 2016 год задекларировали 116 организаций на сумму 3 205 137 руб., из них 104 муниципальных бюджетных учреждения – 1 188 380 руб., 8 религиозных организаций – 1 309 405 руб., 4 организации-участника свободной экономической зоны - 707 352 руб.

Плательщики, перечислившие наиболее крупные суммы налога за 2016 год: АО «МА Симферополь», АО «Крымнефтепродукт», ООО «Крымский привоз», ООО «Вояж Крым», ОДО «Симферопольское специализированное автопредприятие № 1202», ООО «Крымская девелоперская компания».

7. Поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации) составило 53 089 876,90руб., или 101,9 % к уточненному плану на 2016 год в сумме 52 100 000,0руб.

Плановые показатели перевыполнены в связи с перечислением значительных сумм пошлины крупными плательщиками: ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго», ГУП РК «Крымэнерго», ООО «Финанс-ДА», ООО «Ильич-Агро Крым», в том числе.

В сравнении с фактом за 2015 год поступления налога увеличились на 19 313 173,18руб., или на 57,2% в связи с поступлением крупных сумм от новых плательщиков: ООО «Ильич-Агро Крым», ПАО «Росгосстрах», ООО «Константа», а также ростом поступлений от крупных плательщиков ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго», ГУП РК «Крымэнерго», ГУП РК «Вода Крыма», МУП «Железнодорожный Жилсервис».

8. Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции поступила в сумме 535 000,0руб. или 121,6% к уточненному плану на год (440 000,0 руб.).

Плановые показатели перевыполнены на 95 000,0 руб. в связи с поступлением в последней декаде декабря 2016 года сумм пошлины

за выдачу 19 разрешений на размещение рекламы победителями аукциона на размещение рекламных конструкций (ООО «Бутур», ООО «Прайм-Дизайн», ООО «Гермес Медиа Крым» и др.).

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 1.

Таблица 1.

Наименование налога	Задолженность по состоянию на 01.01.2016 (тыс.руб.)	Задолженность по состоянию на 01.01.2017 (тыс.руб.)	Отклонение (+,-) (тыс.руб.)
Налог на доходы физических лиц (15%)	1,2	572,1	570,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	344,1	1 093,7	749,6
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 650,4	684,6	-965,8
Земельный налог		215,9	215,9
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	1 995,7	2 566,3	570,6

Сведения о состоянии переплаты плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 2.

Таблица 2.

Наименование налога	Переплата по состоянию на 01.01.2016 (тыс.руб.)	Переплата по состоянию на 01.01.2017 (тыс.руб.)	Отклонение (+,-) (тыс.руб.)
Налог на доходы физических лиц (15%)	259,5	369 486,4	369 226,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	8 301,9	9 999,4	1 697,5
Единый сельскохозяйственный налог	574,7	1 423,6	848,9
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 533,1	28 202,4	25 669,3
Налог на имущество физических лиц	3,1		3,1

Земельный налог	58 915,5	117 004,6	58 089,1
Штрафы, санкции, возмещение ущерба (администрируемые ИФНС России, 50%)	351,3	803,6	452,3
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	70 939,1	526 920,1	455 981,0

НЕНАЛОГОВЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Неналоговые поступления в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2016 год составили 708 069 957,61руб., или 103,5 к уточненному плану на год (683 878 998,75 руб.) (рис.4).

Рисунок 4.



Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности представлены в таблице 3

Таблица 3

Доходы городского бюджета	Плановый показатель на 2016 год (тыс. руб.)	Поступило за 2016 год (тыс. руб.)	% поступлений к плану на 2016 год
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	336 068,3	347 811,0	103,5%

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений.	85 699,1	91 279,6	106,5%
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	26 620,0	27 505,6	103,3%
Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и местах внеуличной дорожной сети, относящихся к собственности городских округов	3 736,0	3 736,4	100%
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	14 073,9	14 073,9	100%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов.	4,7	4,7	100%
Итого	466 202,0	484 411,2	103,9%

1. Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов, поступили в сумме 347 811 011,45руб., или 103,5% к уточненному плану на год (336 068 271,39руб.).

Плановые показатели перевыполнены в связи с перечислением большинством плательщиков платежей в декабре 2016 года за декабрь по сроку оплаты 10.01.2017 в связи с перезаключением договоров аренды в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также с передачей полномочий по администрированию арендной платы в департамент развития муниципальной собственности и изменением реквизитов для зачисления платежей.

Поступления арендной платы за землю в 2016 году на 32,8% выше, чем в 2015 году в связи с применением при расчете платы индекса инфляции в размере 6,4% в соответствии с уровнем инфляции, определенном в Федеральном законе от 14 декабря 2015 года № 359-ФЗ "О федеральном бюджете на 2016 год", а также с поступлением сумм арендной платы плательщиков по вновь заключенным договорам (266 договоров), погашением задолженности арендаторами в результате проводимых администрацией мероприятий в указанном направлении (ООО «Рента-Крым», АО «Симферопольский завод авторулей», ООО «Фирма «Универсал-Сервис», «Симферопольский консервный завод им.Кирова»).

Администрацией города ежемесячно проводилась работа с арендаторами по погашению задолженности по арендной плате: осуществлялась сверка по платежам (более 1100 устных сверок, более

560 актов), велась разъяснительная работа с арендаторами, направляются письма должникам о погашении задолженности в добровольном порядке (140 писем).

В том числе на заседании комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет города (далее Комиссии), с целью погашения образовавшейся задолженности по арендной плате, были приглашены недобросовестные арендаторы, допустившие наибольшие суммы задолженности, которым устанавливались предельные сроки для ее погашения.

Направлено 1032 предписания о погашении образовавшейся задолженности по арендной плате за пользование муниципальными земельными участками, из которых по состоянию на 01.01.2017 исполнены 496 предписаний, поступления составили 18,7 млн.руб. Подано 57 исков о взыскании задолженности по договорам аренды земельных участков.

В настоящее время находятся на рассмотрении в Арбитражном суде Республики Крым 40 исковых заявлений о взыскании задолженности и расторжении договоров аренды земельных участков на общую сумму 29,9 млн.руб. (ООО «Фламенко», ИП Самбурский Д.В., ОДО «Мебель» (2 иска), ПАО «Укртелеком» (3 иска), ПАО «Неос Банк» (правопреемник ПАО «Банк Кипра»), ПАО «ДТЭК Крымэнерго» (3 иска), ООО «СК Эней», ООО «МТС», ООО «Укринтеринвест», ООО «Катран-95», ООО «Крымвторцветмет», ООО «ТЭК Современник» (3 иска), ООО «Бутон», ПАО «Акционерный банк «Пивденный», ООО «Делишес» (2 иска), ПАО «Коммерческий банк «Надра», ООО «Льдинка» (2 иска), ООО «Тонфа», ООО «Ираде», ООО «Фирма Консоль ЛТД» (4 иска), ПАО «Укрсиббанк», ООО «Трио», ООО «Владобор», ООО «Фирма Эльдорадо», Демченко Л.С., Лесничая Елена Викторовна, ЧП «Фирма Фуад», ООО «Симпресс», ООО «Ремонтно-строительное управление-14»).

Направлено 137 претензий по 139 договорам о необходимости погашения задолженности, расторжении договора аренды и возврате земельных участков на общую сумму 84,2 млн. руб.

В результате проведенной работы администрацией города, в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь в 2016 году в счет погашения задолженности поступило порядка 48 млн.руб., в том числе по результатам работы Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в счет погашения задолженности по арендной плате за землю в бюджет муниципального образования в 2016 году поступило порядка 22,8 млн.руб.

Наиболее крупные суммы арендной платы за землю в 2016 году перечислены плательщиками: ООО «Рич-Плюс», ПАО «Симферопольский консервный завод им. Кирова», АО «Крымтеплоэлектроцентраль», ООО «Бош-Сервис», АО «Футбольный клуб Таврия», ООО «Фирма Реал-Эстейт», АО «ПБК «Крым».

2. Поступление доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления

городских округов и созданных ими учреждений при плане на 2016 год 85 699 100,0руб. составило 91 279 578,80руб., или 106,5 % к плану на год.

Перевыполнение плановых показателей на 5580478,8 руб. обусловлено перечислением 23.12.2016 МУП «Метроград» суммы арендной платы по результатам доначислений 70% части арендной платы, подлежащей перечислению в бюджет муниципального образования, также в связи с перечислением большинством плательщиков платежей в декабре 2016 года за декабрь по сроку оплаты 10.01.2017 (в связи с передачей полномочий по администрированию арендной платы в департамент развития муниципальной собственности и изменением реквизитов для зачисления платежей).

Семь муниципальных унитарных предприятий перечисляли часть арендной платы за имущество, закрепленное за ними на праве оперативного управления в размере 70% (в соответствии с решением 15-ой сессии Симферопольского городского совета I созыва от 13.03.2015 № 218 «Об утверждении Порядка предоставления в аренду муниципального имущества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым». Сумма поступлений арендной платы муниципальных унитарных предприятий в 2016 году составила 87 955 570,96 руб. (прогноз на 2016 год составлял 30 968,1 тыс.руб.)

Рост поступлений арендной платы в сравнении с 2015 годом на 96,5% (44 833 399,65 руб.) обусловлен увеличением поступлений 70% арендной платы МУП «Метроград», в связи с передачей имущества республиканской собственности «Крымского союза потребительских обществ», в оперативное управление МУП «Метроград».

С целью погашения задолженности плательщиков по арендной плате за имущество в 2016 году администрацией города Симферополя направлено 33 предписания о погашении образовавшейся задолженности по арендной плате за пользование муниципальным имуществом, из которых по состоянию на 01.01.2017 исполнены 18 предписаний, поступления составили 2,31 млн.руб.

Подано 1 исковое заявление о взыскании задолженности и расторжении договора аренды недвижимого имущества (ООО «ЦКБ «Космос»), которое в настоящее время находится на рассмотрении в Арбитражном суде Республики Крым.

По результатам работы Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в счет погашения задолженности по арендной плате за землю в бюджет муниципального образования в 2016 году поступило порядка 1,8 млн.руб.

3. Поступление платы за аренду муниципального имущества, составляющего городскую казну, составило 27 505 640,96руб., или 103,3% к плану на год (26 620 000,0руб.).

Плановые показатели перевыполнены в связи с поступлением значительных сумм арендной платы в декабре 2016 года за декабрь по сроку оплаты 10.01.2017 (в связи с передачей полномочий

по администрированию арендной платы в департамент развития муниципальной собственности и изменением реквизитов для зачисления платежей).

Рост поступлений в сравнении с фактом за 2015 год на 16,2 % (3 832 324,28 руб.) обусловлен увеличением количества договоров аренды муниципального имущества, составляющего городскую казну, в связи с проводимой работой по передаче помещений, ранее находящихся в оперативном управлении, в состав муниципальной казны. Так, в 2016 году в состав имущества казны муниципального образования передано 177 объектов, заключено 30 новых договоров аренды имущества.

4. Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и местах внеуличной дорожной сети, относящихся к собственности городского округа, поступили в сумме 3 736 422,72 руб., плановые показатели исполнены в полном объеме.

Плательщиком бюджета муниципального образования является МУП «Гор Транс Сервис», в бюджет подлежат перечислению 20 % от суммы доходов, поступающих в МУП «Гор Транс Сервис» от ведения парковочной деятельности.

Рост поступлений в сравнении с 2015 годом на 3 146 506,62 руб. (в 6,3 раза) обусловлен тем, что в 2015 году плата поступала, начиная с августа месяца, после утверждения постановления администрации города Симферополя от 24.06.2015 № 446 «Об утверждении режима работы площадок для платного паркования, количества парковочных мест на площадках для платного паркования, установлении максимального размера платы за пользование на платной основе парковочными местами, расположенными на автомобильных дорогах местного значения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, определенных для содержания муниципальным унитарным предприятием муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым "Гор Транс Сервис"».

Кроме того, в марте 2016 года Комиссией по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым рекомендовалось разработать мероприятия по увеличению количества парковочных мест, и собираемости сбора поступлений в бюджет доходов от предоставления на платной основе парковок.

Так, по итогам разработанных мероприятий, плановый показатель по поступлению доходов от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения увеличен на 55,6% (1 336 000,0 руб.), поступления составили 3 736 422,72 руб.

5. Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами, поступили в сумме 14 073 867,36 руб., или 100% к годовому плану.

Согласно решению сессии Симферопольского городского совета от 22.10.2015 № 438 размер части прибыли, перечисляемой МУП в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, составляет 50 процентов прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей.

В 2016 году часть прибыли в бюджет муниципального образования перечислили 10 муниципальных унитарных предприятий (табл.4):

Таблица 4.

Наименование МУП	Сумма части прибыли, перечисленная в бюджет муниципального образования тыс.руб.
МУП «Горзеленхоз»	3108,2
МУП «Горпищеторг»	5930,9
МУП «Горремстрой»	22,6
МУП «Горритуал»	865,4
МУП «Киевский жилсервис»	696,0
МУП «Метроград»	119,4
МУП «Объединение парков культуры и отдыха»	21,5
МУП «Смак»	14,5
МУП «Центральный жилсервис»	95,4
МУП «Экоград»	3200,0
Итого:	14 073,9

6. Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, составили 4 747,66 руб. при плане 4700,0руб., или 101% к плану на 2016 год.

7. Плата за негативное воздействие на окружающую среду при плане на 2016 год 26 174 400,0 руб. поступила в сумме 26 492 778,56 руб., или 101,2 % к уточненному плану на год.

Плановые показатели на 2016 год перевыполнены в связи с перечислением сумм авансовых платежей в декабре 2016 года крупными плательщиками (ФКУ ИК-1 УФСИН России по Республике Крым и г. Севастополю, ООО «Новые технологии»).

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2016 году на 9 624 793,19 руб. (57,1%) выше факта 2015 года обусловлено увеличением норматива зачисления платы в бюджет муниципального образования с 40% до 55% с 01.01.2016 (согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации), а так же коэффициента индексации к нормативам платы за негативное воздействие на окружающую среду с 1,98 в 2015 году до 2,07 в 2016 году (в 1,045 раз).

Плательщики, перечислившие наиболее крупные суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду в 2016 году - ГУП РК "Крымская железная дорога", АО "МА "Симферополь"МУП "Экоград", ГУП РК «Крымгазсети», ГУП РК «Крымтроллейбус».

Необходимо отметить, что при формировании проекта бюджета на 2016 год, и в процессе его исполнения, Департаментом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Крымскому Федеральному округу сведения о прогнозном поступлении платы в бюджет муниципального образования представлены не были.

Плановые показатели утверждались на основании данных о фактических поступлениях платы в 2016 году.

8. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства поступили в сумме 3 217 025,71 руб., или 113,2% к годовым показателям 2 842 166,0 руб.

Плановые показатели на 2016 год перевыполнены на 374 859,71 руб. (13,2%) в связи с перечислением в декабре 2016 года ГБУ РК "Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг", Счетной палатой Республики Крым, Госкомрегістром по Республике Крым МБУ "Редакция газеты "Южная столица Крым" сумм в возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (КБК 90211302064040000130).

9. Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности при уточненном плане на 2016 год 4 414 449,0 руб. поступили в сумме 5 265 781,0 тыс.руб., что составило 119,3% к плану на год.

Плановые показатели перевыполнены 851 332,0 руб. в связи с перечислением суммы по договору купли-продажи муниципального имущества ООО «Импульс-2000».

В 2016 году средства поступили по 5 договорам купли-продажи недвижимого имущества, в том числе по 4 договорам – в полном объеме, по 1 договору – первоначальный платеж в размере 30% стоимости нежилого помещения.

В 2015 году реализация муниципального имущества (помещений) не осуществлялась.

10. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов при уточненном плане на год 72 653 300,0 руб. поступили в сумме 73 192 939,78 руб., или 100,7% к плану 2016 год.

В том числе перевыполнение плановых показателей связано с досрочным перечислением 21.12.2106 платежа ООО «Крым-Дружба» в сумме 450 000,0руб.

В сравнении с фактом за 2015 год поступления выше в 4,6 раза (на 57 450 610,74руб.), Рост обусловлен увеличением количества реализованного имущества (земельных участков). Так, в 2015 году средства поступили от продажи 4 земельных участков, в 2016 году осуществлен выкуп 21 участка земли.

11. Штрафы, санкции, суммы в возмещение ущерба составили 72 860 346,38руб. при уточненном плане на год 71 073 915,0 руб., то есть 102,5% к плану на год.

Перевыполнение плановых показателей обусловлено перечислением в декабре 2016 года значительных сумм штрафов за нарушение законодательства о налогах и сборах, предусмотренных налоговым кодексом Российской Федерации (КБК 18211603010016000140) ГУП РК «Крымская железная дорога», штрафов за снос зеленых насаждений, прочих штрафных санкций ООО «К-Телеком» и ООО «Интертелеком» (администрируемых Управлением Роскомнадзора по Республике Крым).

Наибольший удельный вес занимают:

- Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей продукции - 22 197 767,35руб.;

- Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов – 28 700 703,37руб. (из них администрируемые Министерством внутренних дел Российской Федерации – 10 272 446,14руб., штрафы за снос зеленых насаждений по результатам комиссионных обследований Департамента городского хозяйства администрации города Симферополя 6 935 643,26руб., административные штрафы, налагаемые административной комиссией администрации города Симферополя – 3 352 486,83 руб.)

- Денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения – 4 288 450,44руб.

12. **Невыясненные поступления** в бюджет муниципального образования в 2016 году составили 250 771,60 руб., из них:

- по администрации города Симферополя Республики Крым 283 040,60руб. - ошибочное зачисление перевода задатка участника аукциона (за обеспечение заявки). Указанные средства уточнены в феврале-марте 2017 года;

- по МКУ Управление образования администрации города Симферополя 90,00 руб. - ошибочное зачисление возврата субсидии бюджетным учреждением, уточнены 20.02.2017.

- по МКУ Департамент финансов невыясненные поступления, зачисленные в конце декабря 2015 года в сумме 32 359,0 руб., уточнены в январе 2016 года.

13. Поступление **прочих неналоговых доходов** в 2016 году составило 42 379 045,63руб. или 104,6 % к уточненному плану на год (40 518 830,0руб.), из них:

13.1. Плата по договорам на эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы – 9 117 257,16 руб.,

13.2. Плата за право заключения договоров на установку рекламных конструкций победителем конкурса – 10 717 686,15 руб.,

13.3 Плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования – 2 265 657,18руб.,

13.4 Плата за право размещения временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования – 170 000,0руб.

13.5. Плата за размещение нестационарных торговых объектов – 10 988 122,57 руб.;

13.6. Плата за право размещения нестационарного торгового объекта – 8 838 215,21руб.

Необходимо отметить, что указанные платежи поступали в бюджет в соответствии с решениями сессии городского совета:

- от 07.07.2015 № 307 «Об утверждении Порядка размещения нестационарных торговых объектов и Методики определения размера платы за размещение нестационарных торговых объектов на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»,

- от 20.08.2015 № 361 «Об утверждении схемы размещения нестационарных торговых объектов на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»,

- постановления администрации города Симферополя от 04.08.2015 № 643 «Об утверждении Порядка размещения временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и Методики определения размера платы за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым».

13.7. Прочие поступления – 58 577,57 руб.

Перевыполнение плановых показателей поступления прочих неналоговых доходов бюджета городского округа обусловлено перечислением за 2017 платы год по вновь заключенным договорам на эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы ООО «ВВВ Плюс», ООО «Бурст», ООО «Бутур».

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по неналоговым платежам представлены в таблице 5.

Таблица 5.

Наименование доходов	Задолженность по состоянию на 01.01.2016 млн.руб.	Задолженность по состоянию на 01.01.2017 млн.руб.	Отклонение +,-
Арендная плата за имущество (земля):	49,80	82,83	33,03
-недоимка (в т.ч. пеня):	117,98	165,59	
-неперерегистрированные	52,1	89,3	
- переплата	68,18	82,76	

Арендная плата за имущество (помещения):	17,99	32,41	14,42
- недоимка (в т.ч. пеня)	18,30	34,31	
- переплата	0,31	1,90	
Плата по договорам аренды наружной рекламы	3,08	1,86	-1,22
- недоимка (в т.ч. пеня)	3,72	3,99	
- переплата	0,64	2,13	
Плата за размещение нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования	-	0,02	0,02
- недоимка (в т.ч. пеня)	-	0,08	
- переплата	-	0,06	
Плата за размещение нестационарных торговых объектов	-	0,07	0,07
- недоимка (в т.ч. пеня)	-	0,79	
- переплата	-	0,72	

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Безвозмездные поступления за 2016 год в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь зачислены в сумме 6 352 858 659,53руб., в том числе:

1.Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации поступили в сумме 6 432 672 170,78 руб. при уточненном плане на год 6 442 919 379,61руб. или 99,8 % к уточненному плану на год.

1.1. Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации поступили в сумме 735 916 616,0руб., или 99,8% к годовому плану (737 581 366,04руб.).

1.2.Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации составили 4 669 314 188,73руб., или 99,8% к плану на 2016 год (4 676 871 486,0 руб.).

1.3.Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 1 027 441 366,05руб. при плане на год 1 028 466 527,57руб., то есть 99,9% к годовым назначениям.

2.Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 14 768 826,66руб.

3.Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов составил «-» 94 582 337,91 руб.

II. РАСХОДЫ

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2016 год исполнены в сумме 9 058 740 777,80 руб. или 97,0 % к уточненным плановым показателям на 2016 год (9 338 523 917,03 руб.), что на 10,7% выше исполнения 2015 года (8 175 754 437,88 руб.). При этом в абсолютных величинах исполнение бюджета 2016 года превысило исполнение предыдущего периода на 883,0млн.руб.

Отклонения показателей сводной бюджетной росписи местного бюджета за 2016 год отсутствуют.

Указанные средства направлены на содержание отраслей городского хозяйства и функционирование 153 учреждений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, из них: 10 главных распорядителей бюджетных средств, 5 муниципальных казенных учреждений и 138 муниципальных бюджетных учреждений городского округа.

Информация о расходовании бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по видам расходов за 2016 год представлена в таблице 6:

Таблица 6.

Наименование расходов	План (с учетом изменений) на 2016 год тыс. руб.	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	% исполнения
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) и казенных учреждений	324 727 805,86	324 708 330,9	99,99
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) и казенных учреждений	95 616 625,73	95 268 220,0	99,64
Иные выплаты персоналу казенных учреждений, за исключением фонда оплаты труда	18 700,00	18 700,0	100,00
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	1 362 910,00	1 362 099,8	99,94
Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда государственных (муниципальных) органов, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий	920 270,00	919 567,7	99,92
Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	15 000 000,00	15 000 000,0	100,00
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	1 010 494 724,22	955 516 857,7	94,56
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	1 627 784 895,02	1 502 595 978,5	92,31
Иные пенсии, социальные доплаты к пенсиям	115 820,00	115 819,4	100,00

Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам	1 336 559 930,62	1 329 557 716,6	99,48
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	18 562,00	18 562,0	100,00
Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	254 760 629,95	254 740 574,2	99,99
Премии и гранты	300 000,00	300 000,0	100,00
Иные выплаты населению	1 000 000,00	1 000 000,0	100,00
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	8 119 206,00	7 296 008,7	89,86
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	485 439 463,56	396 527 279,1	81,68
Субсидии на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность бюджетным учреждениям	49 200 000,00	49 200 000,0	100,00
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	3 608 524 568,37	3 606 102 590,3	99,93
Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели	159 090 812,51	159 090 812,5	100,00
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)	2 396 729,00	2 396 729,0	100,00
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	351 932 492,00	351 866 029,7	99,98
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов, а также в результате деятельности казенных учреждений	2 421 203,59	2 421 203,5	100,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	338 199,00	337 329,06	99,74
Уплата прочих налогов, сборов	187 418,59	187 418,27	100,00
Уплата иных платежей	476 216,39	476 216,39	100,00
Специальные расходы	1 716 734,62	1 716 734,62	100,00
ВСЕГО:	9 338 523 917,0	9 058 740 777,8	97,00

Общий объем неисполненных ассигнований на 2016 год составил 279 783 139,23 руб., или 3% от уточненного плана на 2016 год.

В 2016 году расходы бюджета муниципального образования произведены в 1,4 раза больше первоначально планируемого объема или на 2 492 883 805,80 руб. превысив плановый показатель (первоначально расходы бюджета утверждены в объеме 6 565 856 972,00 руб.).

Значительный удельный вес исполнения бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым пришелся на IV квартал 2016 года в связи с осуществлением расчетов по трансфертам, доведенным в июне - сентябре 2016 года, а также распределением остатка средств, образовавшегося на счете муниципального образования по состоянию на 01.01.2016, после согласования с Министерством финансов Республики Крым, в апреле – июле 2016 года, что значительно задержало процесс определения подрядчиков по расходам на капитальные вложения и капитальный ремонт, и повлекло за собой окончание работ по указанным расходам в декабре 2016 года (рис.5).

Рисунок 5.



Сравнительный анализ по исполнению бюджета муниципального образования за 2015-2016 годы по функциональной структуре характеризуется данными приведенными в таблице 7:

**Информация о выполнении плановых показателей по разделам бюджета муниципального образования
городской округ Симферополь за 2015-2016 годы**

руб.										
№ п/п	Наименование отрасли	Утверждено на 2015 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2015 год	% исполнения к годовому плану (4/3)	удельный вес	Утверждено на 2016 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2016 год	% исполнения к годовому плану (8/9)	удельный вес	% роста (8/4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	348 453 836,40	308 088 481,52	88,4%	3,8%	403 095 075,08	399 724 355,69	99,2%	4,4%	29,7%
2	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	2 462 545,00	1 494 600,50	60,7%	0,0%	12 334 022,92	12 333 793,52	100,0%	0,1%	725,2%
3	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	2 235 464 280,39	1 795 513 039,24	80,3%	22,0%	1 641 846 379,94	1 496 723 121,54	91,2%	16,5%	-16,6%
4	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	408 540 651,00	349 415 603,99	85,5%	4,3%	974 327 378,29	876 560 354,13	90,0%	9,7%	150,9%
5	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	795 201,00	795 200,38	100,0%	0,0%	-	-	-	-	-
6	ОБРАЗОВАНИЕ	3 866 625 398,84	3 712 896 140,21	96,0%	45,4%	4 085 238 611,33	4 060 385 875,08	99,4%	44,8%	9,4%
7	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	133 818 007,00	132 335 824,93	98,9%	1,6%	150 749 756,78	150 513 459,57	99,8%	1,7%	13,7%
8	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1 900 291 896,11	1 796 836 694,35	94,6%	22,0%	1 989 670 365,00	1 981 269 090,30	99,6%	21,9%	10,3%
9	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	79 332 929,00	78 896 402,53	99,4%	1,0%	75 203 836,91	75 172 823,62	100,0%	0,8%	-4,7%
10	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	2 954 889,90	2 482 450,23	84,0%	0,0%	6 058 490,78	6 057 904,35	100,0%	0,1%	144,0%
Итого:		8 978 739 634,64	8 178 754 437,88	91,1%	100,0%	9 338 523 917,03	9 058 740 777,80	97,0%	100,0%	10,7%

Таблица 7

Выше среднего уровня (95,6%) составило исполнение расходов бюджета города по разделам «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (100%), «Физическая культура и спорт» (100%), «Средства массовой информации» (100%), «Культура, кинематография» (99,8%), «Социальная политика» (99,6%), «Образование» (99,4%), «Общегосударственные вопросы» (99,2%).

Ниже среднего уровня - «Национальная экономика» (91,2%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (90%).

Наибольший удельный вес (более половины – 66,7%, или 6 041 654 965,38 руб.) в структуре расходов бюджета города занимают расходы, направленные на образование и социальную политику. Таким образом, бюджет муниципального образования городской округ Симферополь, как и в 2015 году (67,4%), так и в 2016 году сохранил свою социальную направленность (рис.6).

Рисунок 6



Исполнение расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в таблице 8:

Таблица 8

Информация о выполнении плановых показателей по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2015-2016 годы							
руб.							
№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено на 2015 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2015 год	% исполнения к годовому плану (4/3)	Утверждено на 2016 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2016 год	% исполнения к годовому плану (7/8)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Симферопольский городской совет	23 820 766,00	23 210 033,70	97,4%	25 000 814,00	25 000 746,67	100,0%
2	Администрация города Симферополя	356 923 975,69	307 012 816,74	86,0%	441 544 157,40	439 493 722,69	99,5%
3	Управление образования	3 259 862 709,20	3 227 395 555,02	99,0%	3 514 339 643,43	3 511 874 416,71	99,9%
4	Управление молодежи, спорта и туризма	104 956 745,00	104 949 273,87	100,0%	160 725 391,11	160 723 590,09	100,0%
5	Управление культуры и культурного наследия	302 369 800,00	302 362 625,11	100,0%	322 179 319,34	322 179 317,24	100,0%
6	Управление капитального строительства	571 819 458,64	398 062 647,28	69,6%	1 044 694 894,92	931 973 879,58	89,2%
7	Департамент финансов	13 775 753,00	13 042 649,60	94,7%	17 454 388,93	17 454 372,47	100,0%
	в т.ч. аппарат управления	13 043 253,00	13 042 649,60	100,0%	17 454 388,93	17 454 372,47	100,0%
	в т.ч. резервный фонд	732 500,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%
8	Департамент труда и социальной защиты населения	1 881 905 696,11	1 778 468 894,35	94,5%	1 924 201 159,00	1 916 625 360,07	99,6%
9	Департамент городского хозяйства	2 456 084 292,00	2 017 163 519,46	82,1%	1 878 907 685,90	1 723 943 901,45	91,8%
10	Контрольно-счетная палата	7 220 439,00	7 086 422,75	98,1%	9 476 463,00	9 471 470,83	99,9%
Итого:		8 978 739 634,64	8 178 754 437,88	91,1%	9 338 523 917,03	9 058 740 777,80	97,0%

Как и в 2015 году, в 2016 году наблюдается положительная динамика освоения бюджетных средств Симферопольским городским советом (100%), департаментом финансов (100%), управлением молодежи, спорта и туризма (100%), управлением культуры и культурного наследия (100%), управлением образования (99,9%), Контрольно-счетной палатой города Симферополя, департаментом труда и социальной защиты населения, Администрацией города Симферополя.

При этом необходимо отметить, что департаментом городского хозяйства и управлением капитального строительства на протяжении двух лет, плановые показатели исполнены ниже среднего уровня.

Исполнение расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, а также укомплектованность кадрового состава, представлены в таблицах 9-10.

Талица 9

Информация о выполнении плановых показателей по расходам на на содержание органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2015-2016 годы								
№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено на 2015 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2015 год	% исполнения к годовому плану (4/3)	Утверждено на 2016 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2016 год	% исполнения к годовому плану (7/6)	% отклонения исполнения 2016 года к исполнению за 2015 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Симферопольский городской совет	23 820 766,00	23 210 033,70	97,4%	25 000 814,00	25 000 746,67	100,0%	7,7
2	Администрация города Симферополя	154 425 674,00	145 848 034,81	94,4%	185 098 113,77	183 844 632,94	99,3%	26,1
3	Управление образования	4 675 733,00	4 650 467,32	99,5%	6 642 435,00	6 613 331,37	99,6%	42,2
4	Управление молодежи, спорта и туризма	5 395 490,00	5 394 627,67	100,0%	6 705 829,59	6 704 990,43	100,0%	24,3
5	Управление культуры и культурного наследия	4 528 327,00	4 528 323,94	100,0%	5 515 551,00	5 515 550,31	100,0%	21,8
6	Управление капитального строительства	7 285 141,00	7 148 592,26	98,1%	9 994 274,14	9 965 137,43	99,7%	39,4
7	Департамент финансов	13 043 253,00	13 042 649,60	100,0%	17 454 388,93	17 454 372,47	100,0%	33,8
8	Департамент труда и социальной защиты населения	64 370 837,00	64 142 780,16	99,6%	78 017 717,00	77 621 741,90	99,5%	21,0
9	Департамент городского хозяйства	14 826 413,00	14 654 840,91	98,8%	20 155 036,54	20 137 934,33	99,9%	37,4
10	Контрольно-счетная палата	7 220 439,00	7 086 422,75	98,1%	9 476 463,00	9 471 470,83	99,9%	33,7
Итого:		299 592 073,00	289 706 773,12	96,7%	364 060 622,97	362 329 908,68	99,5%	25,1

Утвержденная штатная численность органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по состоянию на 01.01.2016 и 01.01.2017 составила 713 штатных единиц.

- фактическое наличие штатных единиц на начало 2016 года – 643 единицы;
- фактическое наличие штатных единиц на конец года – 621 единица;
- среднесписочная численность за отчетный период 633 штатные единицы.

Таблица 10

Информация об укомплектованности кадрового состава органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по состоянию на 01.01.2017										
Наименование органа местного самоуправления	Утвержденная численность			Фактическая численность						Среднесписочная численность за отчетный период
	на 01.01.2016			на 01.01.2016			на 01.01.2017			
	Всего	Лица, замещающие муниципальные должности	Муниципальные служащие	Всего	Лица, замещающие муниципальные должности	Муниципальные служащие	Всего	Лица, замещающие муниципальные должности	Муниципальные служащие	
Симферопольский городской совет Республики Крым	40	4	36	40	4	36	40	3	37	40
Контрольно-счетная палата города Симферополя	14	4	10	12	4	8	10	4	6	13
Администрация города Симферополя Республики Крым	356		356	319		319	292		292	311
Управление образования	12		12	9		9	11		11	10
Управление молодежи, спорта и туризма	11		11	9		9	10		10	10
Управление культуры и культурного наследия	11		11	10		10	10		10	9
Управление капитального строительства	20		20	18		18	17		17	18
Департамент финансов	32		32	27		27	28		28	27
Департамент труда и социальной защиты населения	176		176	160		160	166		166	160
Департамент городского хозяйства	41		41	39		39	37		37	35
Итого по городскому округу Симферополь:	713	8	705	643	8	635	621	7	614	633

Таблица 11

Информация о выполнении плановых показателей по расходам на оплату труда (с начислениями) органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2015-2016 годы									
№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено на 2015 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2015 год	% исполнения к годовому плану (4/3)	Утверждено на 2016 год (с учетом изменений)	Кассовое исполнение за 2016 год	Экономия по заработной плате (с начислениями) за 2016 год	% исполнения к годовому плану (7/6)	% отклонения исполнения 2016 года к исполнению за 2015 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Симферопольский городской совет	19 419 517,00	19 374 420,24	99,8%	21 985 163,00	21 985 161,85	1,15	100,0%	13,5
2	Администрация города Симферополя	219 805 549,32	219 496 678,25	99,9%	288 241 166,31	287 943 856,48	297 309,83	99,9%	31,2
10	Контрольно-счетная палата	5 480 439,00	5 403 273,79	98,6%	8 051 088,00	8 047 525,76	3 562,24	100,0%	48,9
Итого:		244 705 505,32	244 274 372,28	99,8%	318 277 417,31	317 976 544,09	300 873,22	99,9%	30,2

Рост расходов на оплату труда (с начислениями) за 2016 год органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по сравнению с 2015 годом на 30,2% произошел в связи с внесением изменений в постановление Совета министров Республики Крым от 26.09.2014 №362 «О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих» в части с повышения окладов муниципальных служащих и лиц, замещающих муниципальные должности, с 01.01.2016 года.

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

В структуру раздела включены ассигнования, направляемые на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь, создание резервного фонда и другие расходы, обеспечивающие реализацию функций муниципального образования.

Расходы по данному разделу за 2016 год исполнены в сумме **399 724 355,69** руб., что составляет 99,2% к плану отчетного периода (403 095 075,08 руб.), по сравнению с 2015 годом увеличились на **29,7 %** (308 088 481,52 руб.).

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» непрограммные расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами исполнены в сумме **1 319 965,19 руб.**, в том числе на заработную плату с начислениями – 1 190 280,19 руб., на прочие расходы – 129 685,00 руб., что составляет 100% к плану отчетного периода (1 319 966,00 руб.)

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» непрограммные расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций муниципальными органами исполнены в сумме **23 526 341,48 руб.**, в том числе на заработную плату с начислениями – 20 794 881,66 руб., на прочие расходы – 2 731 459,82 руб., что составляет 100% к плану отчетного периода (23 526 348,00 руб.)

В связи со сложившейся экономией на конец 2016 года Симферопольским городским советом сокращены ассигнования в сумме 1 298 359,00 рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» исполнены расходы в сумме **256 712 004,89 руб.**, что составляет 99,51% к плану отчетного периода (257 963 185,77 руб.), из них:

непрограммные расходы исполнены в сумме **256 412 004,89 руб.**, в том числе на заработную плату с начислениями – 201 267 439,09 руб., на прочие расходы – 55 144 565,80 руб., которые включают коммунальные платежи – 6 741 938,42, руб., а именно:

- на «Обеспечение деятельности Главы администрации города Симферополя» в сумме 1 407 625,62 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 1 337 905,62 руб., на прочие расходы – 69 720,00 руб.;

- на содержание аппарата администрации города в общей сумме 156 613 861,78 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 144 283 805,83 руб., на прочие расходы – 12 330 055,95 руб., которые включают коммунальные платежи – 584 339,85 руб.;

- на функционирование муниципального казенного учреждения «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в общей сумме составили 82 699 435,85 руб., в том числе расходы на заработную плату с начислениями – 43 771 525,35 руб., прочие расходы – 38 927 910,50 руб., которые включают коммунальные платежи – 6 157 599,57 руб.;

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу -1 508 081,68 руб.;

- за счет средств субвенции из республиканского бюджета (на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий) расходы составили – 13 577 298,67 руб. или 100% к утвержденному плану (13 577 300,00 руб.) из них:

- в сфере опеки и попечительства – 10 793 599,10 руб., в том числе на заработную плату с начислениями 9 390 432,00 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 1 403 167,10 руб.;
- в сфере архивного дела – 2 158 700,00 руб., в том числе на заработную плату с начислениями 1 878 069,00 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 280 631,00 руб.;
- по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав (иные закупки товаров, работ и услуг) – 96 000 руб.;
- в сфере административной ответственности (иные закупки товаров, работ и услуг) – 529 000 руб.;

Также, исполнены расходы для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 № 956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств

для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» в общей сумме 605 701,29 руб. или 99,83% к утвержденному плану (606 761,00 руб.), в том числе по:

- комплектованию, учету, хранению и использованию архивных документов (на выплату заработной платы с начислениями архивному управлению администрации города) – 37 059,00 руб.;
- опеке и попечительству (на выплату заработной платы с начислениями департаменту по делам детей администрации города) – 568 642,29 руб.

Программные расходы по подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» на выполнение мероприятий муниципальной программы «Совершенствование архивного дела муниципального образования городской округ Симферополь на 2016-2018 годы» составили - **300 000,00 руб.** или 100% к утвержденному плану (300 000,00 руб.).

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности структурных подразделений администрации города Симферополя» исполнены расходы в сумме **26 442 262,76 руб.** или 99,98% к утвержденному плану (26 447 254,93 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 22 858 964,07 руб., на прочие расходы – 3 583 298,69 руб., из них:

- Департаментом финансов исполнены расходы в общей сумме 17 225 391,93 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 14 811 438,31 руб., на прочие расходы – 2 413 953,62 руб.;

- Контрольно-счетной палатой исполнены расходы в общей сумме 9 216 870,83 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 8 047 525,76 руб., на прочие расходы – 1 169 345,07 руб.

В связи со сложившейся экономией на конец 2016 года Контрольно-счетной палатой города Симферополя сокращены ассигнования в сумме 70 725,0 рублей.

По подразделу 0107 «Обеспечение и проведение выборов и референдумов» исполнены расходы в сумме **1 716 734,62 руб.**, что составляет 100% к плану отчетного периода (1 716 734,62 руб.).

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»

Расходы по данному подразделу за 2016 год с учетом межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым исполнены в сумме 90 007 046,75 руб., что составляет 97,7% к плану отчетного периода (92 121 585,76 руб.).

За счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым расходы составили – 68 778 832,07 руб. или 99,6% к утвержденному плану на 2016 год (69 034 900,00 руб.) из них:

– расходы на подготовку и проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи – 359 273,00 руб. или 84,8% к плану на 2016 год (423 600,00 руб.);

– за счет субсидии из бюджета Республики Крым на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности (Капитальный ремонт здания по ул.Киевская,152 в г.Симферополе (II этап)) – 68 419 559,07 руб. или 99,7% к утвержденным бюджетным ассигнованиям отчетного года (68 611 300,00 руб.).

Кроме того, в бюджете муниципального образования на 2016 год были предусмотрены расходы на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанным с оплатой выполненных работ (оказанных услуг) по оценке рыночной стоимости объектов муниципальной собственности – 406 796,23 руб., которые осуществлены в полном объеме, а также на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанным с оплатой выполненных работ (оказанных услуг) по капитальному ремонту, реставрации объектов муниципальной собственности - 1 647 027,97 руб., которые осуществлены в сумме 52 314,45 руб. в связи с инициированием подрядной организацией судебного процесса в Арбитражном суде Республики Крым.

Непрограммные расходы исполнены в сумме **20 618 476,31 руб.**, в том числе на заработную плату с начислениями – 13 838 682,79 руб., прочие расходы – 6 779 793,52 руб., которые включают:

- расходы на функционирование Управления муниципальных закупок в общей сумме 10 775 638,88 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 4 989 418,88 руб., на прочие расходы – 5 786 220,00 руб.;

- расходы на функционирование Управления капитального строительства в общей сумме 9 842 837,43 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 8 849 263,91 руб., на прочие расходы – 993 573,52 руб.

Раздел "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"

Расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность при плане 12 334 022,92 руб. составили 12 333 793,52 руб, что составляет 100% годовых назначений.

В рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение мероприятий по гражданской обороне и повышению уровня защиты населения и территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2015-2017 годы» расходы составили 2 026 326,52 руб., при уточненном плане на 2016 год 2 026 555,92 руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год, из них: на пополнение запасов

материального резерва муниципального образования расходы составили 2 026 326,52 руб. или 100% к плану с учетом изменений.

Также за счет средств бюджета муниципального образования были профинансированы расходы на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ аварийно-спасательного формирования Единой дежурно-диспетчерской службы в полном объеме при плане на 2016 год – 4 574 967,0 руб.

В соответствии с распоряжением администрации города от 09.02.2016 №25-р «О выделении средств из резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым» за счет средств резервного фонда в сумме 732 500,0 руб., осуществлены расходы департаментом городского хозяйства администрации города на приобретение 10 аварийных осветительных установок EL (T5) 600 с пит.220В.

Кроме того, за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым на создание Единой дежурно-диспетчерской службы приобретено спец.оборудования в сумме 5 000 000,0 руб. или 100% к плану на 2016 год.

В сравнении с 2015 годом (1 494 600,50руб.) общий уровень исполнения в 2016 году в указанном направлении (12 333 793,52 руб.) вырос на 10 839 193,02 руб., в связи с поступлением межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым и направлением собственных поступлений бюджета городского округа.

Раздел «Национальная экономика»

Расходы по разделу «Национальная экономика» за 2016 год составили 1 496 723 121,54 руб. при годовом уточненном плане на 2016 год - 1 641 846 379,94 руб., что составляет 91,2% к уточненным плановым показателям на 2016 год и включают в себя следующие подразделы.

Подраздел 0408. «Транспорт»

За счет иных межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым на уплату лизинговых платежей бюджету муниципального образования городской округ Симферополь было предусмотрено 47 449 371,0 руб. Расходы по указанному подразделу составили 47 449 370,40 руб. или 100% к плану на 2016 год (указанные расходы в 2015 году не осуществлялись).

Подраздел 0409. «Дорожное хозяйство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 1 347 134 876,88 руб. при уточненном плане на 2016 год – 1 491 763 833,84 руб. или 90,3% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 2016 году с учетом остатка средств, образовавшегося на счете муниципального образования по состоянию на 01.01.2016 по расходам, связанным со строительством, содержанием, ремонтом, капитальным ремонтом улично-дорожной сети муниципального образования составило 422 416 415,14 руб. при уточненном плане на 2016 год – 512 363 177,27 руб. или 82,4% к уточненному плану, из них: на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанных с оплатой выполненных работ (оказанных услуг) по строительству, (реконструкции) содержанию и ремонту улично-дорожной сети городского округа Симферополь из бюджета муниципального образования в 2016 году направлено 12 517 601,25 руб., при уточненном плане на 2016 год - 12 517 601,25 руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год.

Исполнение за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым на осуществление полномочий в сфере дорожной деятельности и прочих трансфертов составило 924 718 461,74 руб., при утвержденном плане на 2016 год с учетом изменений – 979 400 656,57 руб. или 94,4% к уточненному плану на 2016 год. Возврат неиспользованных целевых трансфертов вследствие сложившейся экономии по результатам торгов в сумме 53 657 033,91 руб. в бюджет Республики Крым осуществлен главным администратором доходов в январе 2017 года.

В сравнении с 2015 годом (1 712 520 393,31руб.) общий уровень исполнения в 2016 году (1 347 134 876,88 руб.) сократился на 365 385 516,43 руб. в связи с несвоевременным представлением подрядными организациями подтверждающих документов об освоении средств, а также оптимизацией расходной части и экономией бюджетных средств 53 657 033,91 руб. возврат неиспользованных межбюджетных трансфертов в бюджет Республики Крым.

Подраздел 0410 «Связь и информатика»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены в рамках непрограммной деятельности (размещение уличных громкоговорителей на территории муниципального образования) в сумме 3 205 323,09 руб. или 100% к плану на 2016 год (расходы по указанному подразделу в 2015 году не осуществлялись).

Подраздел 0412. «Другие вопросы в области национальной экономики»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и целевых трансфертов из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному

подразделу составил 98 933 551,17 руб. при уточненном плане на 2016 год – 99 427 852,0 руб. или 99,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

За счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Республики Крым расходы составили 39 984 251,0 руб., при уточненном плане на 2016 год – 40 478 550,0 руб. или 98,8% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год из них:

- расходы на разработку проекта планировки центральной части городского округа Симферополь – 24 505 701,0 руб. или 98,0% к утвержденным бюджетным ассигнованиям 2016 года (25 000 000,0 руб.);

- расходы на разработку схемы теплоснабжения городского округа Симферополь (расходы на реализацию ФЦП «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г. Севастополя до 2020 года») – 15 000 000,0 руб. или 100% к плану на 2016 год;

- расходы на автоматизацию бюджетного учета и отчетности составили 478 550,0 руб. или 100% к плану на 2016 год.

Возврат неиспользованных средств целевых трансфертов в сумме 494 299,0 руб. (разработка проекта планировки центральной части городского округа Симферополь) в связи с экономией бюджетных средств осуществлен главным администратором доходов в январе 2017 года.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 2016 году с учетом остатка средств, образовавшегося на счете муниципального образования по состоянию на 01.01.2016 составило 58 949 300,17 руб., при уточненном плане на 2016 год – 58 949 302,0 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2016 год., из них на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанным с оплатой выполненных работ (оказанных услуг) по подготовке документа территориального планирования городского округа Симферополь - 25 000 000,0 руб., на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанным с оплатой выполненных работ (оказанных услуг) по разработке временных правил землепользования и застройки территорий городского округа Симферополь - 1 962 462,0 руб. или 100% к запланированным ассигнованиям на отчетную дату.

Следует отметить, что на реализацию муниципальных программ в 2016 году из бюджета городского округа по данному подразделу направлены средства в общем объеме 2 940 290,17 руб. в том числе:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Совершенствование земельных отношений и повышение эффективности использования земельных участков, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы» - 243 800,0 руб. при уточненном плане на 2016 год – 243 801,0 руб.;

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Создание условий для развития туризма в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» на 2016-2018 годы – 551 523,99 руб., при уточненном плане на 2016 год – 551 524,0руб.;
- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь на 2016-2018 годы» - 1 289 581,88 руб., при уточненном плане на 2016 год – 1 289 582,0 руб.;
- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие внешних связей и межмуниципального сотрудничества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы» - 855 384,30 руб., при уточненном плане на 2016 год – 855 385,0руб.

В рамках непрограммных мероприятий по указанному подразделу осуществлялись расходы на:

- разработку и внедрение автоматизированной информационной системы обеспечения градостроительной деятельности муниципального образования – направлено 6 850 000,0 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2016 год;
- разработку проекта планировки улично-дорожной сети городского округа Симферополь – 19 658 548,0 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2016 год;
- разработку схем размещения рекламных конструкций на земельных участках, находящихся на территории муниципального образования – 2500 000,0 руб. или 100% к плану на 2016 год;
- оплату услуг, связанных с оценкой рыночной стоимости рекламных конструкций – 38 000,0 руб. или 100% к плану на 2016 год.

В сравнении с 2015 годом (82 992 645,93 руб.) общий уровень исполнения по указанному подразделу в 2016 году (98 933 551,17руб.) увеличился на 15 940 905,24 руб. в связи с выполнением мероприятий Федеральной целевой программы «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г.Севастополя до 2020 года» за счет субсидии из бюджета Республики Крым (разработка схемы теплоснабжения городского округа Симферополь – 15 000 000 руб.), а также необходимостью выполнения программных и не программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального образования.

В целом по разделу «Национальная экономика» в сравнении с 2015 годом (1 795 513 039, 24руб.) общий уровень исполнения в 2016 году (1 496 723 121,54 руб.) сократился на 298 789 917,7 руб. учитывая целевой характер предоставления межбюджетных трансфертов, в связи с несвоевременным представлением подрядными организациями подтверждающих документов об освоении средств, а также оптимизацией расходной части и экономией бюджетных средств.

Раздел "Жилищно-коммунальное хозяйство"

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2016 год составили 876 560 354,13 рублей при годовом уточненном плане на 2016 год – 974 327 378,29 руб, что составляет 90,0% к уточненным плановым показателям на 2016 год и включают в себя следующие подразделы:

Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и целевых трансфертов из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 234 399 396,03 руб. при уточненном плане на 2016 год – 263 082 145,39 руб. или 89,1% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2016 году составило 14 852 402,35 руб. при уточненном плане на 2016 год – 14 882 414,35 руб. или **99,8%** к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год, из них: на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу из бюджета муниципального образования в 2016 году направлено 11 893 857,87 руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год.

Кроме того, за счет субсидии из бюджета Республики Крым бюджетам городов и районов на капитальный ремонт общежитий муниципальной собственности, расходы составили 219 546 993,68 руб. при уточненном плане на 2016 год – 248 199 731,04 руб. или 88,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год. Возврат неиспользованных средств субвенции по указанным расходам в сумме 28 652 737,36 руб. (по причине непредставления подрядными организациями актов выполненных работ) осуществлен главным администратором доходов в январе 2017 года.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и целевых субсидий из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 62 504 439,01 руб. при уточненном плане на 2016 год – 86 261 590,57 руб. или 72,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2016 году с учетом остатка средств, образовавшегося на счете муниципального образования по состоянию на 01.01.2016 по расходам, связанным с оплатой специализированных услуг, а также выполнением работ по строительству (реконструкции) инженерных систем водоснабжения и водоотведения

составило 22 598 000,92 руб. при уточненном плане на 2016 год – 26 148 073,57 руб. или 86,4% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

Кроме того, за счет субсидий из федерального бюджета и бюджета Республики Крым исполнение в 2016 году составило 39 906 438,09 руб., при уточненном плане на 2016 год – 60 113 517 руб. или 66,4% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год., в том числе на:

- реализацию мероприятий ФЦП «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г. Севастополя до 2020 года» (рекультивация полигона ТКО) – 19 349 999,99 руб. Возврат неиспользованных средств в сумме 0,01руб. в связи с завершением финансового года осуществлен главным администратором доходов в январе 2017 года.

- софинансирование капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности и приобретение объектов недвижимого имущества (объекты: «Водоснабжение северо-восточной части г. Симферополя (мкр.«Красная горка»), а также строительство водовода в мкр. «Верхняя Украинка» в г.Симферополе) – 18 360 838,10 руб., при уточненном плане на 2016 год – 38 563 517,0 руб. или 47,6% к плановым показателям на 2016 год. В связи с необходимостью корректировки проектно-сметной документации, а также не представлением подрядными организациями актов выполненных работ, в январе 2017 года главным администратором доходов произведен возврат неиспользованных средств субсидии в бюджет Республики Крым в сумме 20 202 678, 90 руб.;

- закупку специализированной коммунальной техники и контейнеров для сбора ТКО – 2 195 600,0 руб.

Подраздел 0503 «Благоустройство»

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 557 843 584,76 руб. при уточненном плане на 2016 год – 603 153 605,79 руб. или 92,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым – 152 850 000,0 руб. или 100% к плановым показателям на 2016 год, из них на:

- обустройство детских игровых площадок – 2 850 000,0руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год;

- благоустройство и санитарную уборку территории – 100 000 000,0 руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год;

- софинансирование капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности и приобретение объектов недвижимого имущества (объект: «Реконструкция ул.К.Маркса и ул.Пушкина в г.Симферополе») – 50 000 000,0 руб.

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

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 21 812 934,33 руб. при уточненном плане на 2016 год – 21 830 036,54 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2016 год.

Расходы на содержание органов местного самоуправления (на конец отчетного периода фактическая численность 37 единиц) составили 20 052 934,33 руб. или 99,9% к утвержденному плану (20 070 036,54 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 18 511 647,81 руб., командировочные расходы – 22 700,0 руб., на прочие расходы – 1 518 586,52 руб.

Также по указанному разделу осуществлялись непрограммные расходы на демонтаж незаконно установленных объектов в сумме 1760 000,0 руб. или 100% к плановым назначениям на 2016 год.

В сравнении с 2015 годом общий уровень исполнения по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» (349 415 603, 99 руб.) вырос в 2016 году (876 560 354,13 руб.) на 527 144 750,14 руб. или в 2,5 раза, в связи с увеличением общего объема межбюджетных трансфертов из федерального бюджета – 19 349 999,99 руб. (на реализацию мероприятий ФЦП «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г. Севастополя до 2020 года» - рекультивация полигона ТКО) и бюджета Республики Крым – 392 953 431,78 руб., а также увеличением расходов за счет средств бюджета городского округа в рамках непрограммных мероприятий.

Раздел «Образование»

По отрасли «Образование» расходы бюджета городского округа в 2016 году осуществлены в общей сумме **4 060 385 875,08 руб.** или 99,4% к годовым назначениям, в том числе за счет собственных средств бюджета – 1 218 983 280,60 руб., за счет средств межбюджетных трансфертов – 2 841 402 594,48 руб.

Примечательно, что в отчетном периоде расходы в указанной сфере превысили аналогичный показатель 2015 года на 347 489 734,87 руб. или на 9,4%.

Наибольшая доля расходов отрасли приходится на реализацию муниципальной программы "Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь на 2016-2018 годы" - 3 676 897 081,73 руб., или 90,6% от общего объема расходов по разделу.

Модернизация системы образования и обеспечение его доступности были главными приоритетами расходования бюджетных средств в указанной отрасли в 2016 году.

Годовые плановые назначения по отрасли «Образование» с начала года (3 509 941 784,0 руб.) возросли на 575 296 827,33 руб. или на 16,4%, и составили 4 085 238 611,33 руб. на отчетную дату.

Рост плановых показателей за счет собственных средств бюджета городского округа составил 462 113 359,33 руб., или 80,3% от общей суммы увеличения. Указанные ассигнования были выделены на осуществление капитального ремонта и реконструкции образовательных организаций, приобретение в муниципальную собственность модульных детских садов и укрепление материально-технической базы учреждений образования.

Увеличение годовых бюджетных назначений за счет средств межбюджетных трансфертов определено в сумме 113 183 468,00 руб. Дополнительные ассигнования были направлены на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования, повышение уровня противопожарной и антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций, предоставление дополнительной поддержки педагогическим работникам и приобретение в муниципальную собственность модульного детского сада.

Муниципальное задание всеми образовательными учреждениями городского округа в отчетном периоде выполнено в полном объеме.

Основные направления расходов в сфере образования изображены на рисунке 7.

Рисунок 7



Динамика расходов за 2015-2016 годы по разделу «Образование» в разрезе подразделов представлена в таблице 12.

Таблица 12

Подраздел	2015 год (руб.)	2016 год (руб.)	% роста (+)/снижения(-) уровня расходов 2016 года
0701 «Дошкольное образование»	1 154 342 126,91	1 187 497 417,83	+2,9%
0702 «Общее образование»	2 406 837 122,78	2 732 812 407,70	+13,5%
0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»	0,00	600 637,00	+100%
0707 «Молодежная политика»	29 215 239,00	71 791 658,16	+145,7%
0709 «Другие вопросы в области образования»	122 501 651,52	67 683 754,39	-44,7%
Итого 0700 «Образование»	3 712 896 140,21	4 060 385 875,08	+9,4%

Расходы по дошкольному образованию составили в общем объеме 1 187 497 417,83 руб., или 99,7% к годовым показателям. Достигнутый уровень исполнения бюджета по дошкольному образованию превысил аналогичный показатель 2015 года на 33 155 290,92 руб., или на 2,9%.

В 2016 году в городе Симферополе функционировало 56 учреждений дошкольного образования. На их содержание всего было выделено 911 246 071,82 руб., в том числе за счёт собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 151 167 985,82 руб.; за счёт средств бюджета Республики Крым и федерального бюджета – 760 078 086,0 руб.

За счет средств, выделенных из республиканского бюджета, были осуществлены выплаты (в полном объёме и в установленные сроки) по заработной плате с начислениями сотрудникам дошкольных образовательных учреждений в сумме 738 822 740,66 руб.

Также были выполнены работы по модернизации и обновлению материально-технической базы в сумме 19 826 095,34 руб., используемой в образовательном процессе, в т.ч. приобретение оргтехники (МФУ, ноутбуки, компьютера), мебели, наглядно-дидактических пособий и учебной литературы. За прошедший год было закуплено игровое и спортивное оборудование, мебель, канцелярские товары для детей, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер с целью соответствия их нормам Российского законодательства.

Средства, выделенные из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в первую очередь, были направлены на расходы по содержанию зданий и сооружений, оплату коммунальных расходов и организацию питания детей льготных категорий. Согласно постановлению Администрации города Симферополя Республики Крым от 30.12.2015 года №1770 "Об установлении размера родительской

платы за присмотр и уход за детьми осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, и утверждении Положения о проведении порядка расчета начислений и внесения платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым" за счёт бюджетных средств организовано питание детей льготных категорий (дети-сироты и оставшиеся без попечения родителей, дети-инвалиды, дети с туберкулёзной интоксикацией, дети с ограниченными возможностями здоровья) исходя из денежной нормы 101 руб. в день на одного ребёнка ясельных групп (дети в возрасте до 3-х лет) и 132 руб. в день на одного ребёнка садовых групп (дети в возрасте от 3-х до 7 (8) лет). В целом на эти цели было направлено 27 843 296,0 руб. В среднем за год в рамках данной меры социальной поддержки бесплатным питанием в городе Симферополе было охвачено 1 320 детей.

На оплату расходов за потреблённые коммунальные услуги в 2016 году направлены средства бюджета в сумме 53 784 615,0 руб., в том числе на оплату теплоснабжения 35 115 080,0 руб.; на оплату водоснабжения и водоотведения 4 854 889,0 руб. и на оплату электроснабжения 13 814 646,0 руб. Также в отчетном периоде была обновлена материально-техническая база учреждений дошкольного образования на общую сумму 15 939 690,0 руб. (приобретение и монтаж тентовых навесов, мебели, оргтехники и прочего оборудования).

За счет средств местного бюджета по дошкольному образованию также осуществлена оплата услуг на проведение химического анализа отходов и разработку паспортов опасных отходов; оплата налогов и сборов; оплата медицинских осмотров работников образования; оплата за услуги дератизации, дезинфекции и дезинсекции; приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, аптек; оплата текущего и аварийного ремонта; обучение сотрудников, в т.ч. при работе в электроустановках; техническое обслуживание и ремонт домофонных систем и пр.

В 2016 году с целью ликвидации очередности в учреждениях дошкольного образования города Симферополя, из бюджета городского округа Симферополь выделено 129 285 000,0 руб., за счет субсидии из бюджета Республики Крым на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, приобретение объектов недвижимого имущества - 49 200 000,0 руб. В рамках выделенных средств были приобретены три модульных детских сада общей мощностью 350 человек (при МБОУ «СОШ №37», МБОУ «Школа-гимназия №25»,

МБДОУ «Детский сад комбинированного вида №73 «Веснянка») на основании постановления администрации города Симферополя от 10.11.2016г. № 2690 «Об открытии групп дошкольного образования в МБОУ «Школа-гимназия, детский сад №25» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», постановления администрации города Симферополя от 05.04.2016г. №557 «Об открытии групп дошкольного образования в МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №37» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», постановления администрации города Симферополя от 05.04.2016г. №558 «Об открытии дополнительных групп дошкольного образования в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении «Детский сад комбинированного вида №73 «Веснянка» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», а также открытием в 4-х дошкольных учреждениях 6 групп кратковременного пребывания.

За 2016 год в части капитального ремонта дошкольных образовательных организаций расходы за счет средств бюджета муниципального образования составили 73 533 846,36 руб. при годовом уточненном плане на 2016 год – 76 279 081,05 руб, что составляет 96,4% к уточненным плановым показателям на 2016 год.

Расходы на строительство (реконструкцию) дошкольных образовательных организаций за счет средств бюджета муниципального образования составили 24 222 583, 65 руб. при уточненном плане на 2016 год – 24 963 894,59 руб. или 97,0% к плану на 2016 год.

За счет субсидии из федерального бюджета на выполнение мероприятий в сфере обеспечения доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения осуществлены расходы на капитальный ремонт МБДОУ № 37 "Гвоздичка" г.Симферополь, ул. Тополевая, 17 (аванс на выполнение работ по капитальному ремонту) в сумме 348 773,04 руб. при утвержденном плане на 2016 год – 1 200 000,0 руб. В связи с непредставлением подрядной организацией актов выполненных работ по капитальному ремонту данного объекта, в январе 2017 года главным администратором доходов осуществлен возврат неиспользованных средств субсидии в сумме 813 803,76 руб. в бюджет Республики Крым.

Расходы бюджета городского округа **по общему образованию** сложились в общей сумме 2 732 812 407,70 руб., или 99,2% к годовому плану, что на 13,5 % превышает показатель исполнения 2015 года.

В 2016 году в городе Симферополе функционировало 51 общеобразовательное учреждение (МБОУ «Средняя общеобразовательная школа № 19» находится в стадии ликвидации), в том числе 3 специализированные школы, предоставляющие образование детям с

ограниченными возможностями. Они охватили образовательными услугами в среднем за год 39 586 учащихся и 926 воспитанников, а фактическая численность на конец года составила 40 474 учащихся и 1069 воспитанников. На осуществление деятельности учреждений из бюджета были выделены средства в сумме **2 243 227 712,54 руб.** в том числе за счёт бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 211 987 375,45 руб., за счёт бюджета Республики Крым - **2 031 240 337,09 руб.**

За счёт средств республиканского бюджета выплачена заработная плата с начислениями работникам общеобразовательных организаций в общей сумме 1 829 220 329,84 руб., а также проведены работы по наполнению материально-технической технической базы учреждений и организации учебного процесса в целом на сумму 96 599 720,16 руб., в т.ч. приобретены мебель, оргтехника (МФУ, принтеры, ноутбуки, компьютера), программное обеспечение, наглядно-дидактические пособия, учебная и художественная литература, журнально-бланочная продукция, электронные пособия, «интерактивные кабинеты», «интерактивные лазерные тир», лингафонные кабинеты, мультимедийные проекторы и пр.

За отчетный год по общему образованию было закуплено игровое и спортивное оборудование, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер с целью соответствия их нормам Российского законодательства.

В целях исполнения антитеррористической безопасности и создания безопасной среды в общеобразовательных учреждениях города были освоены средства субсидий из республиканского бюджета на установку систем автоматической пожарной сигнализации (АПС) и установку систем охранного видеонаблюдения в сумме 3 711 232,14 руб. и 9 451 361,95 руб. соответственно. За счёт указанных средств в 2016 году обеспечена противопожарная безопасность в 4-х и повышен уровень антитеррористической безопасности в 25-ти общеобразовательных учреждениях.

Во исполнение Закона Республики Крым от 17 июня 2015 года № 131-ЗРК/2015 «Об образовании в Республике Крым» за счёт средств республиканского бюджета в отчетном периоде осуществлены расходы на организацию бесплатного горячего питания (завтрак) учащихся 1-4 классов муниципальных образовательных организаций в сумме 91 249 693,00 руб. исходя из денежной нормы 36 руб. в день на одного ребёнка. В среднем за год питанием были обеспечены 17 155 учащихся 1-4 классов.

В рамках средств, выделенных из муниципального бюджета в 2016 году, согласно постановлению Администрации города Симферополя Республики Крым от 30.12.2015 № 1773 "Об утверждении порядка финансирования расходов по организации питания в муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждениях муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым"

организовано бесплатное питание детей льготных категорий (дети-сироты; дети, оставшиеся без попечения родителей; дети-инвалиды; обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья, обучающиеся из малообеспеченных и из многодетных семей) исходя из денежной нормы 50 руб. в день на одного ребёнка. В целом за год на эти нужды были направлены бюджетные средства в сумме 30 041 200,0 руб., при этом среднегодовой охват данной социальной поддержкой детей города Симферополя составил 5022 человека.

Оплата за потреблённые коммунальные услуги в отчетном году составила 66 473 598,0 руб., в том числе сумме теплоснабжению 51 622 826,0 руб.; по водоснабжению/водоотведению 4 234 069,0 руб. и по электроснабжению 10 616 703,0 руб.

Кроме того, за счет собственных средств бюджета муниципального образования проведены работы:

- по повышению противопожарной и антитеррористической защищённости учреждений. Были установлены системы автоматической пожарной сигнализации в 16 общеобразовательных учреждениях на сумму 24 626 120,0 руб., а также проведены работы по разработке и проверке проектно-сметной документации на установку систем видеонаблюдения и АПС в дошкольных учреждениях города;

- по обновлению материально-технической базы пищеблоков при школах (приобретение холодильного, жарочного оборудования, машин протирочно-резательных, моечных ванн, кондиционеров, стеллажей кухонных для сушки посуды, производственных столов с бортом и полкой, кондитерских столов, котлов, весов для кухни, мясорубок, посудомоечных машин, тестомесов, и пр.), обеспечению присмотра и ухода для детей льготных категорий (приобретение канцелярских и хозяйственных товаров), а также приобретению оргтехники и мебели для административно-управленческого персонала учреждений в общей сумме 23 757 349,0 руб.

В 2016 году в части **капитального ремонта** образовательных организаций расходы за счет средств бюджета муниципального образования составили 194 608 840,46 руб. при годовом уточненном плане на 2016 год – 212 833 135,71 руб., что составляет 91,4% к уточненным плановым показателям на 2016 год., в том числе за счет межбюджетных трансфертов – 419 898,35 руб., при уточненном плане на 2016 год – 5 869 888,0 руб., или 7,1% к уточненным плановым показателям на 2016 год из них:

- за счет субсидии из бюджета Республики Крым на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности и приобретение движимого имущества в муниципальную собственность (объект: «Капитальный ремонт здания МБУДО «Межшкольный учебно-производственный комбинат») – 419 898,35 руб., при уточненном плане на 2016 год – 869 888,0 руб. или 48,3% к уточненным плановым показателям на 2016 год. В связи с завершением финансового года и отсутствием актов выполненных работ в

январе 2017 года главным администратором доходов возвращены неиспользованные средства субсидии в сумме 449 989,60 руб. в бюджет Республики Крым;

- на создание условий в образовательных организациях для инклюзивного образования детей-инвалидов за счет субсидии бюджетам муниципальных образований Республики Крым на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности, приобретение движимого имущества в муниципальную собственность расходы не осуществлялись. В связи с отсутствием актов выполненных работ в январе 2017 года главным администратором доходов возвращены средства указанной субсидии в сумме 4 830 309,12 руб. в бюджет Республики Крым.

Расходы на строительство (реконструкцию) образовательных организаций за счет средств бюджета муниципального образования составили 11 598 116,18 руб. при уточненном плане на 2016 год – 12 271 567,77 руб. или 94,5% к плану на 2016 год.

В муниципальном образовании в отчетном году осуществляли деятельность 5 учреждений **дополнительного образования**: МБУДО «Радуга», МБУДО «Энергия», МБУДО «Центр детского и юношеского творчества», МБУДО «Станция юных техников» и МБУДО «Межшкольный учебно-производственный комбинат». В сферу дополнительного образования в 2016 году было вовлечено более 4860 детей города Симферополя. Данные учреждения полностью финансируются за счёт средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь, из которого в отчетном периоде на финансовое обеспечение муниципального задания направлены средства в сумме **54 933 726,12 руб.**

На выплату заработной платы с начислениями по учреждениям дополнительного образования направлены средства в сумме 47 689 879,43 руб., на оплату энергоносителей по учреждениям дополнительного образования – 1 266 979,36 руб. Прочие расходы учреждений составили **5 976 867,33 руб.** и были направлены на приобретение учебных материалов для обеспечения учебного процесса и компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности и работающим в муниципальных образовательных организациях, расположенных в сельской местности.

В рамках выделенных средств была организована работа 350 кружков дополнительного образования - обучение робототехнике, основам кулинарии, курсы вождения для учащихся старших классов предусматривающие по окончании выдачу полноценного водительского удостоверения, и прочие.

Значительно возросли в сравнении с 2015 годом расходы на обеспечение деятельности 9-ти учреждений дополнительного образования в сфере культуры и искусства в рамках муниципальной программы **«Развитие культуры и культурного наследия на 2016-2018 годы»** - увеличение составило 16 387 500,35 руб. или 9,3%. Фактические расходы определены в сумме **193 150 981,00 руб.** или 100% к плану отчетного периода, из них: на заработную плату (с начислениями) направлено 173 251 141,79 руб., энергоносители – 2 753 831,79 руб., прочие расходы – 17 146 007,42 руб.

За счет средств бюджета учреждениями в течение года были приобретены музыкальные инструменты, звуковая аппаратура, оргтехника, мебель, концертные костюмы, проведены текущие ремонты помещений школ, установлены системы охранной сигнализации, системы видеонаблюдения, системы АПС. Количество обучающихся, получивших муниципальную услугу в 2016 году, составляет 3 442 человек, при утвержденном значении в муниципальных заданиях 3 359 человек. Увеличение фактического количества обучающихся от запланированного указывает на рост интереса детей и родителей к получению дополнительного образования в сфере искусств и развития потенциала указанных учреждений.

По подразделу 0702 «Общее образование» с начала года осуществляли свою деятельность 6 детско-юношеских спортивных школ, однако с 01.09.2016 в связи с внесением изменений в их уставную деятельность и переименованием, финансирование спортивных школ осуществляется по подразделу 1101 «Физическая культура». Расходы по отрасли образования указанных учреждений оставили **35 293 031,40 руб.** в т.ч.: заработная плата с начислениями - 31 340 500,13 руб., оплата коммунальных услуг и энергоносителей – 1 001 216,22 руб., прочие расходы – 2 951 315,05 руб. (установка периметральных ограждений территорий МБУ «СШ единоборств», МБУ «СШ №2», МБУ «СШ №3» и проведения мероприятий, обеспечивающих антитеррористическую защищенность в целях противодействия терроризма и соответствия нормам СанПиН, проведения текущего ремонта помещения).

По подразделу **0705** в отчетном периоде осуществлены расходы на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих городского округа в сумме 600 637,0 руб., или 99,0% к утвержденному плану (606 700,58 руб.). В 2015 году аналогичные расходы осуществлялись по разделам, в соответствии с которыми осуществлялось финансирование органов местного самоуправления по направлениям деятельности.

Расходы по подразделу **0707 «Молодежная политика»** составили 71 791 658,16 руб. или 100% к утвержденному плану, что на 42 576 419,16 руб. или 145,7% больше достигнутого уровня в 2015 году.

Расходы указанного подраздела осуществлены в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие патриотического воспитания и гражданской активности молодежи муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы».

Необходимо отметить, что указанный значительный рост расходов по подразделу в 2016 году обусловлен тем, что впервые за счет средств бюджета городского округа осуществлены расходы на приобретение путевок для направления детей и молодежи, находящихся в сложных жизненных ситуациях, требующих особого социального внимания и поддержки в организации оздоровления и отдыха (2054 ребенка) в сумме 44 067 579,00руб.

Расходы на выполнение муниципального задания МБУДО «Городской подростково-молодежный центр» составили 26 874 309,36 руб в т.ч. на заработную плату с начислениями - 22 956 315,03 руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 814 561,06 руб., прочие расходы – 3 103 433,27 руб. (приобретение оргтехники, проектора, экрана для проектора для МБУДО «ГПМЦ», текущие ремонты помещений клубов).

В настоящее время в 12 клубах городского подростково-молодежного центра осуществляют деятельность 77 кружков художественного и технического направления, которые посещают 1890 детей и подростков.

Штатная численность работников городского подростково-молодежного центра в 2016 году составляла 78,5 единиц

Расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи – 849 769,80 руб. в т.ч. на:

- мероприятия по развитию потенциала молодежи города Симферополя, участие ее в решении задач социально-экономического развития города, развития гражданской активности (конкурс проектов программ молодежных организаций) – 20 000,00 руб;

- проведение мероприятий для успешной самореализации молодежи, организация содержательного досуга и занятости молодежи, поддержка творческой и одаренной молодежи (спартакиада молодежных общественных организаций, концертная программа к Дню молодежи России, региональный молодежный форум «Крымская Весна», новогодний праздник для воспитанников клубов «Городского подростково-молодежного центра» и спортивных школ) – 495 969,80 руб.;

- проведение мероприятий по воспитанию подростков и молодежи чувства патриотизма на основах духовности, моральности, нравственности и толерантности (городской молодежный турнир по пейнтболу, городской молодежной акции «Георгиевская ленточка», молодежных мероприятий к Дню освобождения города Симферополя от немецко-фашистских захватчиков, молодежного патриотического квеста ко Дню Государственного герба и флага Республики Крым, военно-спортивной игры «Зарница») – 313 200,00 руб.;

- проведение мероприятий по установлению и развитию сотрудничества с российскими и международными молодежными общественными и студенческими организациями, в том числе породненных городов и городов-партнеров – 20 600,00 руб.

Расходы по подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** за отчетный период определены в сумме 67 683 754,39 руб., или 99,9% к утвержденному плану на год. В 2015 году аналогичный показатель составил 122 501 651,52 руб., что превышает исполнение 2016 года на 54 817 897,13. **Процент снижения уровня расходов в отчетном периоде в сравнении с 2015 годом - 44,7%.**

Снижение уровня расходов обусловлено финансированием с 01.01.2016 учреждений дополнительного образования МБУДО «Радуга», МБУДО «Энергия», МБУДО «Центр детского и юношеского творчества», МБУДО «Станция юных техников» и МБУДО «Межшкольный учебно-производственный комбинат» по подразделу 0702 «Общее образование» в соответствии с Приказом Минфина России от 01.07.2013 № 65н "Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации". С учетом расходов указанных учреждений, которые определены в сумме **54 933 726,12 руб.**, показатель исполнения в отчетном периоде соответствует достигнутому уровню 2015 года.

По указанному подразделу программные расходы осуществлены на содержание информационно-методического центра, предоставляющего услуги подготовки, переподготовки и повышения квалификации педагогическим работникам города, в сумме 11 303 997,4 руб., в том числе: заработная плата (с начислениями) - 10 372 600,0 руб., оплата энергоносителей – 59 000,0 руб., прочие расходы – 872 397,4 руб., а также расходы на организацию и проведение конкурсов педагогического мастерства в сумме 579 994,48 руб.

В целом по разделу «Образование» наблюдается рост объема финансирования муниципальных бюджетных учреждений образования городского округа, что позволило значительно укрепить материально-техническую базу учреждений и улучшить качество образовательного процесса.

Прирост объема финансирования в разрезе видов учреждений отображен на рисунке 8.

Рисунок 8



Организация бухгалтерского учёта осуществляется централизованно муниципальным казённым учреждением «Центр по централизованному обслуживанию образовательных организаций». На его функционирование в рамках непрограммных расходов направлены средства в сумме 49 310 969,58 руб., в том числе на выплату заработной платы с начислениями - 44 429 523,68 руб., на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) 4 881 445,9 руб. (оплата за предоставление доступа к комплекту бухгалтерской справочной системе «Система Главбух» в 2016г., абонентская плата за доступ в сеть интернет, приобретение источников бесперебойного питания, оплата услуг «Консультант плюс», услуг связи, приобретение ПО, картриджей, кондиционеров, канцтоваров, МФУ, сейфа, жалюзи, оргтехники, мебели, заправка картриджей, обучение сотрудников и пр.).

МКУ «ЦЦООО» обслуживает 114 учреждений. Штатная численность МКУ «ЦЦООО» составляет 110 штатных единиц. Среднесписочная численность – 110 чел.

Также по указанному разделу осуществляет функции МКУ Управление образования администрации муниципалитета.

Утвержденная штатная численность МКУ Управление образования – 12 шт.ед.

На содержание Управления направлено 6 487 901,03 руб., из них:

- заработная плата – 4 133 582,41 руб.;
- начисления на з/п – 1 223 343,50 руб.;
- прочие расходы – 1 130 975,12 руб.

Раздел «Культура и кинематография»

За 2016 год расходы по **разделу 0800 «Культура и кинематография»** составили в общем объеме 150 513 459,57 руб. или 99,8% к годовым значениям, увеличение расходов в сравнении с 2015 годом составило **13,7%**.

Основные направления расходования бюджетных средств в сфере культуры в 2016 году представлены на рисунке 9.



Наибольший удельный вес занимают расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры и культурного наследия на 2016-2018 годы» - 75,1% от общего объема расходов от отрасли.

В отчетном периоде расходы на реализацию указанной муниципальной программы направлялись на обеспечение деятельности подведомственных учреждений культуры, и в общей сумме составили 112 917 115,43 руб., в том числе на оплату труда (с начислениями) – 89 908 466,41 руб., коммунальные расходы – 3 261 255,96 руб., прочие расходы – 19 747 393,06 руб. Муниципальное задание, на финансирование которого из бюджета в 2016 году было направлено 112 779 165,43 руб., выполнено в полном объеме.

Расходы по подразделу 0801 «Культура» в общей сумме составили 90 685 457,34 руб. или 100 % к плану отчетного периода, общие расходы сократились в сравнении с 2015 годом на 0,4%, в связи с тем, что в 2016 году расходы в части капитального ремонта и реставрации учреждений в сфере культуры не осуществлялись.

По направлению деятельности учреждений финансовое обеспечение распределилось следующим образом:

- на обеспечение деятельности Центра эстрадного искусства (35,75 шт.ед.), расходы составили 14 672 570,00 руб. или 100 % к плану отчетного периода, из них на оплату труда (с начислениями) – 10 334 252,55 руб., коммунальные расходы – 201 728,15 руб., прочие расходы – 4 136 589,30 руб. Прочие расходы указанного учреждения были направлены на приобретение сценических костюмов, проведение ремонтных работ в учреждении, монтаж системы АПС, видеонаблюдения, охраны, проведение праздничных мероприятий;

- на функционирование 2-х Культурно-досуговых центров (38,25 шт.ед.), расходы составили 17 758 939,00 руб. или 100 % к плану отчетного периода, в том числе на заработную плату (с начислениями) –

11 081 038,32 руб., коммунальные расходы – 269 273,77 руб., прочие расходы – 6 408 626,91 руб. За счет средств бюджета в учреждения в течение года были приобретены: сценические костюмы, мебель, оргтехника, театральные кресла, установлены новые металлопластиковые окна, осуществлен ремонт и монтаж системы АПС, видеонаблюдения, охранной сигнализации, установлено ограждение детской площадки. Кроме того, за счет указанных расходов осуществлялась организация и проведение праздничных мероприятий городского округа;

- на содержание 2-х Централизованных библиотечных систем (151,75 шт.ед.), осуществлены расходы в сумме – 51 376 573,34 руб. или 100 % к плану отчетного периода, из них заработная плата (с начислениями) – 43 798 637,32 руб., коммунальные расходы – 1 804 734,69 руб., прочие расходы – 5 773 201,33 руб. В библиотеки указанных учреждений приобретены компьютеры с периферийными устройствами, мебель, установлено видеонаблюдение, проведены ремонтные работы, укомплектован библиотечный фонд.

В 2016 году бюджетом городского округа был получен межбюджетный трансферт на реализацию мероприятий по подключению общедоступных библиотек Российской Федерации к сети «Интернет» и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки, в общей сумме 137 950,00 руб. Полученные ассигнования были исполнены в полном объеме, по целевому назначению;

- на обеспечение деятельности Музея истории города Симферополя (12 шт.ед.), расходы в общей сумме составили – 6 209 425,00 руб. или 100 % к плану отчетного периода, в том числе заработная плата (с начислениями) – 3 477 143,22 руб., энергоносители или коммунальные расходы – 147 895,68 руб., прочие расходы – 2 584 386,10 руб. Музей истории города Симферополя стал четвертым музеем Крыма, оснащенным комплексной автоматизированной музейной системой КАМИС-5, финансирование которой было осуществлено за счет бюджетных средств. Средства бюджета муниципального образования были направлены на развитие Музея истории города Симферополя, в том числе на приобретение экспонатов, музейных предметов для пополнения фонда, противопожарного инвентаря, металлодетекторов для исполнения антитеррористической безопасности, голографической 3-Д пирамиды (показ виртуальных 3-Д моделей вооружения), контента (авиация, бронетехника, артиллерия), полиграфической продукции, фондового оборудования, рекламных конструкций (металлическая вывеска, информационный стенд), систем видеонаблюдения;

На адаптацию объектов культуры в рамках реализации муниципальной программы «Создание доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2015-2017 годы» в отчетном году было направлено в

общей сумме 530 000,00 руб. (приобретение лестничных гусеничных подъемников для инвалидов для 4-х библиотек-филиалов).

По подразделу **0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** в общей сумме составили 59 828 002,23 руб. или 100 % к плану отчетного периода, общие расходы увеличились в сравнении с 2015 годом на **44,8%**, в связи с утверждением новых муниципальных программ по отдельным расходам.

На реализацию и развитие деятельности Детского парка (83,75 шт.ед.) в рамках муниципальной программы «Развитие культуры и культурного наследия на 2016-2018 годы» расходы составили – 22 761 658,09 руб. или 100 % к плану отчетного периода, в том числе заработная плата (с начислениями) – 21 217 395,00 руб., коммунальные услуги – 837 623,67 руб., прочие расходы – 706 639,42 руб. В связи с передачей на баланс МБУ «Детский парк» муниципального имущества парк им. Т.Г.Шевченко, сквер по архивному спуску, сквер 50-ти летия СССР, бюджетные средства также были направлены на возмещение затрат, связанных с благоустройством, содержанием парков и скверов и оплаты договоров гражданско-правового характера. На территории указанного учреждения для развития творческих и интеллектуальных способностей несовершеннолетних детей функционирует кружки.

С целью поддержки деятельности городских национально-культурных автономий, создания благоприятных условий для сохранения и развития национальной, культурной, языковой самобытности народов, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, в отчетном году на реализацию муниципальной программы «Об укреплении межнационального согласия, обустройстве и социально-культурном развитии репрессированных народов города Симферополя на 2016-2018 годы» в части проведения памятных и праздничных мероприятий, планируемых к проведению национально-культурными автономиями, направлены средства в объеме – 295 280,00 руб.

В рамках муниципальной программы "Развития малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь на 2016-2018 годы", в отчетном году осуществлены расходы информационно-образовательного направления поддержки предпринимательства в общей сумме составили 67 900,00 руб.

На организацию культурно-массовых мероприятий для граждан отдельных категорий, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь в рамках муниципальной программы социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2015-2019 годы направлены средства в объеме – 1 007 375,00 руб.

Непрограммные расходы по указанному подразделу за отчетный период сложились в сумме 35 695 789,14 руб. На содержание централизованной бухгалтерии, осуществляющей централизованный бухгалтерский учет и централизованное обслуживание учреждений культуры и культурного наследия (22 шт.ед.), направлено 9 960 670,50 руб., в том числе: на оплату труда (с начислениями) – 8 915 164,50руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 76 541,94 руб., прочие расходы – 968 964,06 руб., (мероприятия по подготовке и повышению квалификации работников централизованной бухгалтерии, участие в обучающих семинарах, посещение тренингов, приобретение компьютерной техники, противопожарного инвентаря, огнетушителей, прочего противопожарного оборудования, тревожной кнопки, дверей, металлодетекторов для исполнения антитеррористической безопасности).

Расходы по аппарату управления в сфере культуры (11,0 шт.ед.) были направлены в общей сумме 5 415 550,31 руб., в том числе заработная плата (с начислениями) – 5 320 330,00 руб., прочие расходы – 95 220,31 руб.

Расходы в сфере праздничного оформления улиц города светодиодной продукцией в 2016 году осуществлены в общей сумме – 19 410 000,00 руб. или 100% к плану отчетного периода.

Также в отчетном периоде были осуществлены расходы, направленные на погашение неисполненных в 2015 году бюджетных обязательств по муниципальным контрактам, связанным с оплатой приобретенных товаров и прочих работ (проведение праздничных мероприятий) в сумме 22 360,00 руб.

На приобретение и обслуживание тентового павильона для проведения памятных и праздничных мероприятий расходы составили в общей сумме 887 208,33 руб.

Плановыми показателями по разделу/подразделу «Культура» в 2016 году в части капитального ремонта и реставрации учреждений в сфере культуры, за счет средств бюджета муниципального образования было предусмотрено 236 294,44 руб. При этом расходы на указанные цели в 2016 году не осуществлялись.

Раздел «Социальная политика»

Расходы по разделу «Социальная политика» за 2016 год составили 1 981 269 090,30 руб. или 99,6 % к уточненному плану на год (1 989 670 365,00 руб.), что на 10,3% больше, чем в 2015 году, в том числе по разделам и подразделам:

Расходы по подразделу «Пенсионное обеспечение» составили 115 819,41 руб. или 100,0 % к уточненному плану на год (115 820,00 руб.) за счет собственных средств (**таблица 13**). Данные расходы осуществлены впервые в связи с принятием Закона Республики Крым от 28.06.2016 №256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым».

Таблица 13

Наименование	План на 2016 год (с учетом изменений), руб.	Кассовое исполнение, руб.	% исполнения
Расходы на выплату пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Администрации города Симферополя Республики Крым (в рамках муниципальной программы «Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2015-2019 годы» (2 получателя)	115 820,00	115 819,41	100,0

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения», представленные в таблице 14, составили 882 368 107,74 руб. или 99,5% к уточненному плану на год (886 481 976,00 руб.) (в т.ч. за счет собственных средств – 7 624 104,01 руб. или 100,0 %, за счет средств межбюджетных трансфертов – 874 744 003,73 руб или 99,5%), что на 5,2 % меньше по сравнению с 2015 годом.

Таблица 14

№ п/п	Наименование	План на 2016 год (с учетом изменений), руб.	Кассовое исполнение, руб.	% исполнения
1.	Мероприятия «Программы социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2015-2019 годы» (за счет средств бюджета муниципального образования)	7 627 163,00	7 624 104,01	100,0
1.1	предоставление материальной помощи инвалидам, ветеранам и другим категориям граждан, оказавшимся в сложной жизненной ситуации (263 получателя)	582 617,00	579 721,61	99,5
1.2	Расходы на дополнительную единовременную денежную выплату ветеранам Великой Отечественной войны 1941-1945	2 527 100,00	2 527 100,00	100,0

	годов для улучшения жилищных условий (3 получателя)			
1.3	Расходы на дополнительную единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан для улучшения жилищных условий (2 получателя)	2 873 900,00	2 873 900,00	100,0
1.4	ежемесячная доплата семьям погибших в Афганистане и при исполнении служебного долга воинов-интернационалистов, проживающих в муниципальном образовании городской округ Симферополь (22 получателя)	398 124,00	398 124,00	100,0
1.5	ежемесячная денежную выплату лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Симферополя» (8 получателей)	129 478,00	129 477,90	100,0
1.6	ежегодная разовая выплата лицам, награжденным медалью «За оборону Ленинграда» и (или) знаком «Жителю блокадного Ленинграда» (60 получателей)	372 427,00	372 372,30	100,0
1.7	ежегодная разовая выплата освободителям города Симферополя от фашистских захватчиков (72 получателя)	441 825,00	441 717,60	100,0
1.8	ежегодная разовая выплата бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период второй мировой войны (35 получателей)	216 692,00	216 690,60	100,0
1.9	Обслуживание ветеранов и малоимущих граждан бесплатно и с предоставлением льгот (скидка 50%) на предприятиях бытовой сферы услуг, в т.ч.	85 000,00	85 000,00	100,0
	- помывка в бане (390 талонов)	78 000,00	78 000,00	100,0
	- стрижка (70 талонов)	7 000,00	7 000,00	100,0

2.	Всего по субвенциям за счет средств бюджета Республики Крым	789 726 190,00	788 891 154,52	99,9
3.	Всего по субвенциям за счет средств федерального бюджета	89 128 623,00	85 852 849,21	96,3
	Всего по субвенциям	878 854 813,00	874 744 003,73	99,5
	ИТОГО	886 481 976,00	882 368 107,74	99,5

Расходы за счет целевых межбюджетных трансфертов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России» 467 получателям составили 5 779 724,65 руб. при плане 8 933 520,00 руб. или 64,7%.

Средства за счет межбюджетных трансфертов освоены не в полном объеме в связи с заявительным характером расходов исходя из фактической потребности.

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства», представленные в таблице 15, составили 1 017 786 692,25 руб. или 99,6% к уточненному плану на год (1 021 648 923,00 руб.) за счет средств межбюджетных трансфертов, что на 27,3% больше по сравнению с 2015 **годом**, в том числе:

Таблица 15

Наименование субвенции	План на 2016 год (с учетом изменений), руб.	Кассовое исполнение, руб.	% и сполнения
Всего по субвенциям за счет средств бюджета Республики Крым	757 241 526,00	754 207 315,15	99,6
Всего по субвенциям за счет средств из федерального бюджета	264 407 397,00	263 579 377,10	99,7
ИТОГО	1 021 648 923,00	1 017 786 692,25	99,6

Средства за счет межбюджетных трансфертов освоены не в полном объеме в связи с осуществлением расходов исходя из фактической потребности.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики», представленные в таблице 16, составили 80 998 470,90 руб. или 99,5% к уточненному плану на год (81 423 646,00 руб.) (в т.ч. за счет собственных средств – 4 276 527,93 руб. или 97,0%, за счет средств межбюджетных трансфертов – 76 721 942,97 руб. или 99,6%), что на 20,6% больше, чем в 2015 году.

Таблица 16

Наименование	План на 2016 год (с учетом изменений), руб.	Кассовое исполнение, руб.	% исполнения
Расходы на оказание финансовой поддержки (субсидия) общественным организациям инвалидов и ветеранов муниципального образования городской округ Симферополь Республики в рамках «Программы социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2015-2019 годы» (3 организации)	2 126 729,00	2 126 729,00	100,0
Предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям в рамках муниципальной программы "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы" (1 организация)	250 000,00	250 000,00	100,0
Расходы на оплату труда за счет собственных финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения	2 030 917,00	1 899 798,93	93,5
За счет средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь	4 407 646,00	4 276 527,93	97,0
Субвенции на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере социальной защиты населения в рамках государственной программы Республики Крым "Социальная поддержка граждан"	75 986 800,00	75 721 942,97	99,7
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов (иные межбюджетные трансферты из бюджета Республики Крым бюджетам муниципальных образований Республики	1 000 000,00	1 000 000,00	100,0

Крым на мероприятия по обеспечению прав реабилитированных граждан)			
Субвенции на проведение мероприятий по социальной защите граждан преклонного возраста и инвалидов	29 200,00	0,0	0,0
Всего по субвенциям за счет средств бюджета Республики Крым	77 016 000,00	76 721 942,97	99,6
ИТОГО	81 423 646,00	80 998 470,90	99,5

На осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере социальной защиты населения в рамках государственной программы Республики Крым "Социальная поддержка граждан" расходы на содержание 176 штатных единиц составили 75 721 942,97 руб. или 99,7% к уточненному плану на год (за счет средств субвенции из республиканского бюджета), в том числе на оплату труда и начисления на нее – 65 970 321,79 руб., прочие расходы – 9 751 621,18 руб.

Кроме того, для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения (на выплату заработной платы с начислениями департаменту труда и социальной защиты населения администрации города) в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» за счет средств бюджета муниципального образования выделено 2 030 917,00 руб., исполнено 1 899 798,93 руб. или 93,5 % . Экономия связана с уменьшением расходов на начисления по заработной плате в связи с оплатой Фондом социального страхования больничных листов.

Раздел "Физическая культура и спорт"

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» за 2016 год составили 75 172 823,62 руб. или 99,96% к утвержденному плану (75 203 836,91 руб.). В 2015 году расходы по указанному разделу составили 78 896 402,53 руб., что на 4,7 % больше, чем в 2016 году.

Динамика объема расходов в 2015-2016 годах в разрезе подразделов представлена в таблице 17.

Таблица 17

Подраздел	Исполнено за 2015 год, руб.	Исполнено за 2016 год, руб.	% роста (+)/снижения(-)
-----------	--------------------------------	--------------------------------	----------------------------

			уровня расходов 2016 года
1101 «Физическая культура»	57 290 105,59	44 629 295,5	-22,1%
1102 «Массовый спорт»	10 947 000,00	17 935 824,11	+63,8%
1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»	10 659 296,94	12 607 704,01	+18,3%
Итого 1100 «Физическая культура и спорт»	78 896 402,53	75 172 823,62	-4,7%

Уменьшение расходов обусловлено тем, что с начала года до 01.09.2017 до внесения изменений в уставную деятельность детско-юношеских спортивных школ и их переименования финансирование осуществлялось по отрасли образование. Необходимо отметить, что с учетом расходов, осуществленных в сфере образования общий объем расходов по отрасли составляет 110 465 855,02 руб., что на 40,1% больше аналогичных показателей, достигнутых в 2015 году.

В рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы» в отчетном периоде осуществлены расходы в сумме 62 565 119,61 руб. или 83,2% от общей суммы расходов по отрасли.

Расходы по **подразделу 1101 «Физическая культура и спорт»** составили 44 629 295,50 руб. или 99,93% к утвержденному плану (44 659 192,71 руб.).

В муниципальном образовании городской округ Симферополь в 2016 году осуществлением деятельности 6 спортивных школ. Штатная численность работников спортивных школ в 2016 году составляла 174 единицы из них тренеров-преподавателей – 88 единиц, фактическая численность на конец года составила 174 и 88 единиц соответственно.

С 01.09.2016 в связи с внесением изменений в уставную деятельность детско-юношеских спортивных школ, их переименованием финансирование спортивных школ осуществляется по подразделу 1101 «Физическая культура».

Расходы на выполнение муниципального задания 6-ти спортивных школ города Симферополя составили 23 603 719,83 руб. в том числе на заработную плату (с начислениями) – 16 457 556,59 руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 722 694,56 руб., прочие расходы – 6 423 468,68 руб. (приобретение спортивного инвентаря, обслуживание пожарной сигнализации, текущий ремонт ограждений, работы по монтажу и

пусконаладке приточно-вытяжной вентиляции, приобретение, доставка и установка искусственного покрытия для комплексной спортивной площадки в муниципальное бюджетное учреждение «СШ №2 г. Симферополь»).

Расходы на иные цели составили 15 344 473,00 руб. и направлены на приобретение и установка модульного здания раздевалок в муниципальное бюджетное учреждение «СШ №2 г. Симферополь», приобретения комплектов спортивной формы учащимся спортивных школ города Симферополя (для учащихся спортивных школ, принимающих участие в соревнованиях).

В рамках реализации муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016-2018 годы» расходы на проведение учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований и других мероприятий составили 1 353 679,70 руб., что на 5,2% больше, чем 2015 году (1 286 943,43 руб.) в т.ч. на:

- организацию и проведение спортивно-массовых мероприятий среди всех возрастных групп и категорий населения г. Симферополя, включая лиц с ограниченными физическими возможностями здоровья и инвалидов – 634 682,00 руб.;

- проведение спортивно-массовых мероприятий и соревнований в рамках Единого календарного плана физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий города Симферополя – 294 930,00 руб.;

- организацию и проведение спартакиад среди различных категорий населения и проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" – 80 000,00 руб.;

- обеспечение участия ведущих спортсменов и сборных команд города в республиканских и всероссийских соревнованиях в соответствии с Единым календарным планом физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий города Симферополя – 44 397,70 руб.;

- проведение учебно-тренировочных сборов для подготовки спортсменов города к республиканским и всероссийским соревнованиям – 299 670,00 руб.

Расходы на устройство площадок для подготовки к сдаче нормативов ГТО на территории муниципального образования составили 4 327 422,97 руб. при уточненном плане на 2016 год – 4 356 360,00 руб. или 99,3% к утвержденному плану.

Расходы по подразделу 1102 «Массовый спорт» в части капитального ремонта футбольного поля МБОУДО «Специализированная детско-юношеская спортивная школа олимпийского резерва по футболу», ул.Апрельская/Майская составили 17 935 824,11 руб. при уточненном плане на 2016 год 17 936 101,00 руб. или 100% к уточненному плану на 2016 год, или на 63,9% больше, чем в 2015 году (10 947 000,00 руб.).

Расходы по подразделу **1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** в 2016 году составили 12 607 704,01 руб., что на 18,3% больше, чем в 2015 году (10 659 296,94 руб.).

Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений молодежи, спорта и туризма» составили 6 016 513,58 руб. в т.ч. на заработную плату с начислениями – 4 883 793,25 руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 70 520,96 руб., прочие расходы – 1 062 199,37 руб. (охрана и уборка помещения, приобретение мебели, оргтехники, повышение квалификации).

Расходы на обеспечение функционирования органов местного самоуправления составили 6 591 190, 43 руб., в т.ч. на заработную плату с начислениями 5 229 490,89 руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 150 550,93 руб., командировочные расходы - 12 875,00 руб., прочие расходы – 1 198 273,61 руб. (охрана и уборка помещения, приобретение мебели, приобретение и установка кондиционеров, разработка ПСД к пожарной сигнализации, монтаж и пусконаладка пожарной сигнализации).

В сравнении с 2015 годом (14 109 367,66 руб.) общий уровень исполнения в 2016 году (22 263 247,08 руб.) расходов на капитальные вложения и капитальный ремонт учреждений в данной сфере вырос на 8153879,42 руб., в связи с направлением собственных поступлений бюджета городского округа на реализацию программных мероприятий.

Раздел «Средства массовой информации».

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2016 год по разделу **1200 «Средства массовой информации»** составило 6 057 904,35 руб. или 100% к плану отчетного периода. Увеличение аналогичных расходов в сравнении с 2015 годом - **144%**. Указанный объем средств был направлен на реализацию муниципальной программы **«Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым 2016 -2018 годы»**, основной целью которой является повышение качества жизни граждан, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь на основе использования информационных и телекоммуникационных технологий, в том числе:

- на подготовку и организацию печати книги о Симферополе в сумме 982 567,56 руб.

- на освещение деятельности Администрации города Симферополя Республики Крым в средствах массовой информации в сумме 499 333,32 руб.

- на приобретение специализированной компьютерной техники для монтажа видеоматериалов, качественной фототехники, дополнительных аксессуаров и оборудования, техническое обслуживание и ремонт в сумме 579 449,89 руб.

- введение в действие единой системы межведомственного электронного взаимодействия с использованием цифровой подписи (СЭД «Диалог»), в соответствии с постановлением Правительства РФ от 15.04.14 № 313 "Об утверждении государственной программы РФ "Информационное общество (2011-2020 г)" в сумме 1 089 147,58 руб.

Кроме того, в рамках расходов указанной программы осуществлялось финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным печатным СМИ МБУ «Редакция газеты «Южная столица Крым» (11,5 шт.ед.) в сумме 2 907 406,00 руб., в том числе: заработная плата (с начислениями)–2 268 114,73 руб., возмещение коммунальных расходов – 69 498,89 руб., прочие расходы- 569 792,38 руб. В 2016 году учреждением был осуществлен 51 выпуск газеты "Южная столица Крым", годовой тираж которой составил 57 100 экземпляров.

Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности.

Решением Симферопольского городского совета Республики Крым от 29 декабря 2016 № 1046 «О внесении изменений и дополнений в решение 35-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.12.2015 № 519 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016 год» (с изменениями и дополнениями)» утверждено приложение №8 «Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016 год» (прилагается), которым по коду бюджетной классификации:

907 01 05 02 01 04 0000 510 «Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждена сумма 8 656 436 848,36 руб.;

907 01 05 02 01 04 0000 610 «Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждена сумма 9 338 523 917,03 руб.

В результате исполнения бюджета городского округа за 2016 год при плановые дефиците 682 097 068,67 руб. исполнение составило 424 699 619,90 руб., что составляет 62,3%.

Планирование и исполнение по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета осуществлялось за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджетов и характеризуется следующими показателями:

- по увеличению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов (8 656 426 848,36 руб.) исполнение составило 8 685 529 764,03 руб. или 100,3 %. В связи с отсутствием фактической потребности, межбюджетные трансферты перечислены не в полном объеме, что повлекло не исполнение плановых показателей по безвозмездным поступлениям из бюджета Республики Крым;

- по уменьшению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов (9 338 523 917,03 руб.) исполнение составило 9 110 229 383,93 руб. или 97,6 %. Средства за счет межбюджетных трансфертов освоены не в полном объеме в связи с осуществлением расходов исходя из фактической потребности и по причине не представления подрядными организациями актов выполненных работ. В связи с ухудшением погодных условий не были в полном объеме освоены расходы по капитальным вложениям, также сложилась экономия по межбюджетным трансфертам, выделенным на осуществление дорожной деятельности.

В 2016 году бюджетные кредиты не привлекались, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками по расходам муниципального образования городской округ Симферополь.

Дебиторская задолженность по расходам на 01.01.2017 составила 575 383 363,61 руб., кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 составила 12 328 790,88 руб.

Динамика состояния дебиторской и кредиторской задолженности за 2015-2016 годы представлена на рисунке 10.

Рисунок 10



Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 возросла на 39,1% по сравнению с 01.01.2016 (413 676 529,99 руб.), кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по состоянию на 01.01.2017 уменьшилась на 85,7 % (01.01.2016 - 86 252 766,19 руб.).

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности по расходам бюджета муниципального образования, в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, представлен приложении 5.

По разделам/подразделам дебиторская и кредиторская задолженность распределена следующим образом:

1. Основные суммы дебиторской задолженности сложились:

- по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** 298 365,40 руб. (переплата в профсоюз, ФСС, ФСС НС, авансовый платеж за услуги почты, авансовый платеж за электроэнергию), что на 49,3% меньше, чем на 01.01.2016 (588 234,22 руб.);

- по разделу **0400 «Национальная экономика»** 397 915 401,05 руб. (проведение ремонта, капитального ремонта улично-дорожной сети), в том числе за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым – 344 406 293,17 руб. В целях ее устранения главным распорядителем бюджетных средств проводится соответствующая работа с подрядными организациями по ее уменьшению), что на 182,1% больше, чем на 01.01.2016 (141 059 149,76 руб.);

- по разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** 166 948 813,22 руб. из них: на приобретение коммунальной спец.техники для нужд муниципального образования – 8 985 195,26 руб., на строительство (реконструкцию) инженерных систем водоснабжения и водоотведения – 1 243 586,39 руб.(объект: «Строительство сетей канализации по ул. Ким, Хромченко, пер. Персиковому – 502 034,45 руб., объект: «Строительство сетей канализации по пер. Днепропетровский» - 154 454,02 руб., объект: «Строительство сетей водоснабжения и водоотведения жилых домов по ул.Пахотная-Озимая» - 338 782,01 руб., объект «Строительство сетей канализации по ул. Партизанской, пер. Вольный, ул. Стахановцев» - 248 315,91 руб. - оплата проведения экспертизы сметной стоимости (срок оказания услуги 60 дней с момента получения аванса), расходы на разработку схемы санитарной очистки –1 500 000,0 руб., реконструкция сетей наружного освещения –20 073 465,0 руб., строительный контроль по реконструкции сетей наружного освещения – 360 000,0 руб., установка новогодних элементов благоустройства – 202 950,0 руб.; услуги телефонной связи – 5 138,48 руб. (на 01.01.2016 составляла 24 026 535,45 руб.).

Просроченная дебиторская задолженность составила 134 578 478,09 руб. из них: 23 600,0 руб. (объект: «Реконструкция канализационного коллектора по ул. Титова в г. Симферополь»); 134 554 878,09 руб. - расходы за счет субсидии из бюджета Республики Крым на капитальный ремонт общежитий муниципальной собственности (в связи с не представлением подрядными организациями по состоянию на 01.01.2017 подтверждающих документов по использованию авансовых средств на капитальный ремонт указанных объектов).

- по разделу **0700 «Образование»** 2 924 775,21 руб. (капитальный ремонт ограждения территории МБОУ «Школа-гимназия 25, МБУДО "Межшкольный учебно-производственный комбинат", капитальный ремонт кровли, санузлов, замена оконных блоков МБОУ "Открытый космический лицей", расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, авансовый платеж бюджетных учреждений), на 01.01.2016 составляла 248 002 377,36 руб.

Просроченная дебиторская задолженность составила 1 480 626,95 руб. - авансы по экспертизе.

- по разделу **0800 «Культура, кинематография»** по состоянию на 01.01.2017 задолженность отсутствовала, на 01.01.2016 составляла 233,20 руб.;

- по разделу **1000 «Социальная политика»** 7 296 008,73 руб. (в соответствии с условиями муниципального контракта по расходам, связанным с предоставлением помещений детям-сиротам) на 01.01.2016 дебиторская задолженность отсутствовала.

2. Основные суммы кредиторской задолженности сложились:

- по разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** 1 452 921,08 руб. (капитальный ремонт кровли здания, расположенного по пр. Кирова, 52/пер. Совнаркомовский, 1. Решение о ее погашении будет принято в 2017 году после рассмотрения данного вопроса в Арбитражном суде Республики Крым) на 01.01.2016 составляла 9 730 515,51 руб.;

- по разделу **0400 «Национальная экономика»** 7 740 552,94 руб. (строительство ливневой канализации мкр. Фонтаны) на 01.01.2016 составляла 49 444 500,71 руб.

Просроченная кредиторская задолженность составила 2 534 393,33 руб., по разделу 0409 «Дорожное хозяйство» (ООО «Волгомост Крым», контракт от 25.12.2015 №236, возникла вследствие того, что принятые к учету акты выполненных работ по указанному контрагенту не соответствуют полученной экспертизе сметной стоимости регионального центра ценообразования в строительстве и промышленности. Принятые работы по актам выполненных работ без экспертизы сметной стоимости, в связи с чем, по принятым актам расценки, технология, объемы не соответствуют проектным). По состоянию на 01.01.2016 просроченная кредиторская задолженность – отсутствовала.

- по разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** 2 841 804,63 руб. (водоснабжение северо-восточной части города Симферополя мкр. "Красная горка"), что на 5,9% меньше, чем на 01.01.2016 (3 020 155,68 руб.);

- по разделу **0700 «Образование»** 155 521,23 руб., из них: объект: «Реставрация «Симферопольская первая мужская казенная гимназия (здание в котором работал Д.И. Менделеев, учились видные деятели науки и культуры XIX - XX вв.) гимназия №1 (литер А и Г) в г. Симферополе, ул. К. Маркса, 32» - 137 991,00 руб., объект: «Капитальный ремонт ограждения, санузла МБОУ Таврическая школа-гимназия № 20 г. Симферополь,

ул.Кечкеметская, 4-а» - 8 267,00 руб., «Капитальный ремонт асфальтобетонного покрытия, систем водоснабжения и канализации МБОУ "Школа-гимназия №10 им. Э.К. Покровского» - 9 163,23 руб., объект «Капитальный ремонт системы отопления МБОУ «Открытый космический лицей" г. Симферополь, ул. Гурзуфская, 6-а» - 100,00 руб.) на 01.01.16 составляла 23 896 902,29 руб.;

- по разделу **0800 «Культура, кинематография»** 137 991,00 руб. (объект: «Реставрация Дома Левитана (здание, где печаталась в 1923 году революционная литература и была оформлена городская пионерская организация) (детская музыкальная школа №1 им.С.В.Рахманинова) в г.Симферополе по ул.Гоголя 11/ул.Пушкина,19») и будет погашена после получения заключения эксперта, согласно условиям муниципального контракта), что на 14,1% меньше, чем на 01.01.2016 (160 692,00 руб.).

Информация о выполнении муниципальных заданий в разрезе распорядителей и получателей средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

В отчетном периоде в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым осуществляли свою деятельность 138 муниципальных бюджетных учреждений, из которых муниципальное задание на 2016 год было установлено 137 учреждениям.

Муниципальное задание не было установлено вновь созданному МБОУ «СОШ № 44» (постановление администрации города Симферополя от 22.09.2016 № 2148) в связи с тем, что в отчетном периоде учреждение не оказывало муниципальные услуги (набор учащихся будет осуществлен с 01.09.2017).

В отчетном периоде **сводные показатели муниципальных заданий муниципальными бюджетными учреждениями муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым выполнены на 99,9%.**

Исполнение бюджета по расходам, предусмотренным на выполнение муниципальных заданий в разрезе распорядителей и получателей средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, представлено в таблице 18.

Таблица 18

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено в бюджете городского округа на 2016 год (с изменениями), руб.	Кассовый расход главного распорядителя бюджетных средств, руб.	Кассовый расход получателей бюджетных средств, руб.	% исполнения ГРБС (4/3*100%)	% исполнения ПБС (5/3*100%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Администрация города Симферополя	7 482 373,00	7 482 373,00	7 482 373,00	100,0	100,0
2	Управление образования администрации города Симферополя	3 209 340 727,92	3 206 919 010,27	3 203 936 917,57	99,9	99,8
3	Управление молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя	85 771 320,11	85 771 060,59	85 771 060,59	100,0	100,0
4	Управление культуры и культурного наследия администрации города Симферополя	305 930 147,34	305 930 146,43	305 930 146,43	100,0	100,0
Всего:		3 608 524 568,37	3 606 102 590,29	3 603 120 497,59	99,9	99,9

Согласно представленным отчетам о выполнении муниципальных заданий, исполнение установленных плановых показателей в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, осуществляющих координацию и контроль деятельности учреждений, осуществлено следующим образом:

1. Администрация города Симферополя – 99,4%:

1.1. Муниципальным бюджетным учреждением «Редакция газеты «Южная столица Крым» муниципальное задание исполнено на 97,9%. При установленном плановом показателе выпуска газеты «Южная столица Крым» 58 300 экземпляров (53 номера), издано 57 100 экземпляров (51 номер тиражом 1100 экземпляров+1 спецвыпуск тиражом 1000 экземпляров в соответствии с Протоколом №6 от 04.02.2016г. заседания оперативного штаба Ликвидации чрезвычайной ситуации Администрации города Симферополя). Не издано 1200 экземпляров газеты (1 специальный выпуск) в связи с отсутствием необходимости.

1.2. Муниципальным бюджетным учреждением аварийно-спасательного формирования «Единая дежурно-диспетчерская служба» показатели муниципального задания перевыполнены на 2,6% - при плановом значении 27 826 звонков учреждением принято 28 537.

2. Управление образования администрации города Симферополя – 100%:

Всеми образовательными учреждениями, подведомственными управлению образования, муниципальное задание на оказание муниципальных услуг выполнено в полном объеме. Совокупный объем всех муниципальных услуг составил 74 216 человек, из них на бесплатной основе – 61 289 человек, на частично платной – 12 927.

3. Управление молодежи спорта и туризма администрации города Симферополя – 100,3%:

3.1. Фактический объем оказания муниципальных услуг 6-ю спортивными школами городского округа составил 1854 человек при плановом среднегодовом количестве воспитанников 1838, или 100,9% к плановым назначениям.

3.2. Муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования «Городской подростково-молодежный центр» показатели муниципального задания исполнены в полном объеме – фактическое количество воспитанников составило 4520 человек, или 100% к плановым назначениям.

4. Управление культуры и культурного наследия – 102%:

4.1. МБУК «Центр эстрадного искусства» плановые показатели муниципального задания исполнены на 103,9%. В отчетном периоде совокупный объем оказания муниципальных услуг составил 327 единиц и 105 человек при плановых показателях 311 и 105 соответственно.

4.2. Централизованные библиотечные системы перевыполнили плановые показатели на 3,0%. При плановом показателе совокупного объема оказания муниципальной услуги 1 869 473 единиц фактическое значение

составило 1 922 117 единиц. Достигнутые показатели по муниципальным работам определены в сумме 494 714 единиц, или 103,6% к плановым назначениям (477 562 единиц).

4.3. МБУК «Музей истории города Симферополя» показатели муниципального задания перевыполнены на 1,8%. При плановом значении совокупного объема оказания услуги 5500 человек, учреждением достигнут фактический показатель 5599 человек.

4.4. Показатель выполнения муниципальных заданий культурно-досуговыми центрами городского округа составил 110,0%. Плановым значением показателей муниципальной услуги предусмотрены организация деятельности 54 клубных формирования, проведение 375 культурно-досуговых мероприятий и пр. Установленные показатели достигнуты в полном объеме. Количество получателей муниципальной услуги составило 52 153 единиц при плане 47 398.

4.5. Муниципальными бюджетными учреждениями дополнительного образования муниципальное задание в отчетном периоде выполнено на 98,7%. Фактический совокупный объем оказания муниципальных услуг составил 740 590,5 человеко-часов при плановых назначениях 750 012,51 человеко-часов. Отклонение от установленного плана по информации главного распорядителя бюджетных средств обусловлено необходимостью увеличения штатной численности педагогических работников и педагогических часов с целью выполнения Федеральных государственных требований.

4.6. МБУК «Детский парк» муниципальное задание выполнено на 99,0% - при плановом показателе 418 единиц учреждением организовано и проведено 414 культурно-массовых мероприятий. В первом квартале 2016 года не проведено 4 мероприятия (на открытой территории парка) в связи со сложными погодными условиями.

РАСХОДЫ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

В 2016 году расходы за счет средств резервного фонда Администрации города Симферополя исполнены в сумме 2 039 688,10 руб. или 100%, а именно:

- по управлению образования в сумме 1 307 188,10 руб. на приобретение горюче-смазочных материалов,
- по департаменту городского хозяйства в сумме 732 500,0 руб. на приобретение аварийных осветительных установок.

Приложения к пояснительной записке об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2016 год:

- Приложение № 1 «Сведения об исполнении текстовых пунктов решения сессии Симферопольского городского совета «О внесении изменений и дополнений в решение 35-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.12.2015 №519 "О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2016 год" (с изменениями и дополнениями)»;

- Приложение № 2 «Информация об исполнении муниципальных программ за 2016 год»;

- Приложение № 3 «Перечень расходов на осуществление бюджетных инвестиций, капитальный ремонт и реставрацию объектов муниципальной собственности, осуществляемых в 2016 году из бюджета городского округа Симферополь с учетом межбюджетных трансфертов»;

- Приложение № 4 «Информация об освоении средств на текущий ремонт объектов муниципальной собственности в 2016 году»;

- Приложение № 5 «Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности по муниципальному образованию городской округ Симферополь Республики Крым по состоянию на 01.01.2017».

**Начальник
департамента финансов**

В.Е. Надолинская