

Сведения об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 1 квартал 2016 года

Решением Диксонского городского совета депутатов от 15.12.2015 № 13-1 "О бюджете муниципального образования "Городское поселение Диксон" Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов" (далее – Решение о бюджете, Решение о бюджете от 15.12.2015 № 13-1) бюджет городского поселения был утвержден:

- по доходам в сумме 78 382 410,80 руб.;
- по расходам в сумме 82 454 568,80 руб., с плановым дефицитом в размере 4 072 158,00 руб., в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, что соответствует требованиям пункта 3 статьи 92.1 БК РФ.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета городского поселения Диксон на 2016 год и плановый период 2017-2017 годов (далее – уточненная бюджетная роспись) показатели бюджета утверждены:

- по расходам в размере – 85 792 160,09 руб.;
- по источникам финансирования дефицита бюджета в размере - 4 072 158,00 руб.

Причиной превышения показателей уточненной бюджетной росписи от утвержденного Решения о бюджете является увеличение показателей доходной части бюджета на сумму 3 337 591,29 руб., в связи с поступившими справками - уведомлениями об изменении бюджетных ассигнованиях на 2016 год от 29.02.2016 года № 231/1, от 31.01.2016 г. №184 от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района.

За отчетный период 2016 г. бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 7 660 826,37 руб., или 9,37% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 13 381 122,08 руб., или 15,60 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 5 720 291,71 руб.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2016 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2017 года составляет 0,00 руб.,
- предельный объем муниципального долга на 2016 год равен 5 721 581,96 руб.,
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2016 году 0,00 руб.

Основные параметры отчета об исполнении бюджета г.п. Диксон за отчетный период 2016 г. выглядят следующим образом:

Наименование показателя	Уточненный план бюджета поселения на 2016 год	Исполнено за 2016 год (руб.)	Отклонения в руб.	Процент исполнения % к плану
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	81 720 002,09	7 660 826,37	74 059 175,72	9,37
РАСХОДЫ	85 792 160,09	13 381 122,08	72 411 038,01	15,60
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА	-4 072 158,00	-5 720 295,71	1 648 137,71	140,47
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	4 072 158,00	5 720 295,71	-1 648 137,71	140,47

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по доходам составило 7 660 826,37 руб., или 9,37% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 3 980 563,66 руб., исполнены в размере 769 545,45 руб., или 19,33% годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 1 741 018,30 руб., исполнены в размере 246 317,24 руб., или 14,15% годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 75 998 420,13 руб., исполнены в размере 6 644 963,68 руб., или 8,74% годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблице 3:

Таблица 3

Наименование	Уточненный план на 2016 год (руб.)	Исполнено за 2016 год (руб.)	Исполнение к плану 2016 года (%)	Удельный вес исп. доходов в общих доходах (%)
1	2	3	4	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	5 721 581,96	1 015 862,69	17,75	13,26
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	75 998 420,13	6 644 963,68	8,74	86,74
ВСЕГО	81 720 002,09	7 660 826,37	9,37	100,00

Налоговые доходы

Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным источником собственных налоговых поступлений бюджета и составляет 9,15% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 700 876,00 руб. или 23,14% годовых плановых показателей.

Анализ налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 21 657,45 руб., или 20,39% плановых показателей.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 40 892,00 руб., или 4,99% плановых показателей. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2016 года.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 6 120,00 руб., или 24,48% плановых показателей.

Неналоговые доходы

Анализ доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений муниципального района, администрируют Администрация городского поселения Диксон. Данный вид дохода характеризуется следующими показателями:

-утверждено в сумме 193 064,35 руб., фактическое поступление составило 2 047,89 руб. или 1,06 % годового плана. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2016 года, в соответствии со сроками, установленными договорами аренды.

Исполнение в части доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), администрируют Администрация городского поселения Диксон и МКУК «КДЦ». Данный вид дохода характеризуется следующими показателями:

- поступление по Администрации городского поселения Диксон утверждено в сумме 280 516,08 руб., фактическое исполнение составило 93 184,28 руб. или 33,22% годового плана.

- поступление по МКУК «КДЦ» утверждено в сумме 4 492,12 руб., фактическое исполнение составило 450,80 руб. или 10,03% годового плана. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2016 года, в соответствии со сроками, установленными договорами аренды.

Анализ доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) утверждено в сумме 51 600,00 руб., фактическое поступление составило 0,00 руб. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2016 года.

Поступление доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, утверждено в сумме 1 181 930,75 руб. фактическое поступление составило 150 634,27 руб. или 12,74% годового плана. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2016 года, в соответствии со сроками, установленными договорами аренды.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. составили 6 644 963,68 руб. 8,74% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 37 944,77 руб., или 16,12% от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 6 607 018,91 руб., или 8,72% от общей суммы безвозмездных поступлений;

Причиной исполнения безвозмездных поступлений в размере менее 20% годовых назначений связано с тем, что перечисление межбюджетных трансфертов производилось в пределах объемов, необходимых для реализации заявленных обязательств. Исключение составляют МБТ на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда Красноярского края. Отсутствие поступлений указанных МБТ обусловлено не заключением Соглашения о предоставлении иных МБТ между Администрации ТДНМР и Администрацией г.п. Диксон. При этом все необходимые условия для заключения Соглашения со стороны Администрации г.п. Диксон выполнены.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по расходам составило 13 381 122,08 руб. или 15,60 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за отчетный период 2016 г. представлена в Таблице № 4:

Таблица 4

Наименование	Код раздела классификации расходов бюджетов РФ	Уточненный план на 2016 год (руб.)	Исполнение 2016 года (руб.)	% исполнения
Всего:		85 792 160,09	13 381 122,08	15,60
Общегосударственные вопросы	01.00.	35 077 427,48	6 941 028,68	19,79
Национальная оборона	02.00.	223 835,61	26 340,00	11,77

Национальная экономика	04.00.	19 144 910,20	674 092,59	3,52
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	6 025 774,87	526 387,87	8,74
Образование	07.00.	3 958 657,06	856 495,14	21,64
Культура и кинематография	08.00.	20 588 247,87	4 194 799,19	20,37
Социальная политика	10.00.	368 007,00	60 653,61	16,48
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	405 300,00	101 325,00	25,00

Наибольший удельный вес в расходах бюджета, исполненных за отчетный период, составляют расходы:

- на оплату труда и начисления – 24,00%,
- на коммунальные услуги – 20,07%,
- на выплаты пенсий муниципальным служащим – 26,37%;
- на перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 25,00%.

По разделам, подразделам бюджетной классификации исполнение плана по расходам бюджета городского поселения Диксон выглядит следующим образом:

Общегосударственные вопросы – план 35 077 427,48 руб., исполнение 6 941 028,68 руб., или 19,79% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная оборона - план 223 835,61 руб., исполнение 26 340,00 руб., или 11 77%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная экономика - план 19 144 910,20 руб., исполнение 674 092,59 руб., или 3,52%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 13 921 417,19 руб., исполнение составило 416 002,40 или 2,99%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Дорожное хозяйство - план 3 566 875,57 руб., исполнение 0,00 руб. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 656 617,44 руб., исполнение 258 090,19 руб., или 15,58% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 6 025 774,87 руб., исполнение 526 387,87 руб., или 8,74%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 915 214,00 руб., исполнение 140 000,00 руб. или 15,30%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Коммунальное хозяйство – план 2 722 498,61 руб., исполнение 0,00 руб. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Благоустройство - план 2 388 062,26 руб., исполнение 386 387,87 руб., или 16,18% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее

20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Образование – план 3 958 657,06 руб., исполнение 856 495,14 руб., или 21,64% годового плана.

Культура и кинематография - план 20 588 247,87 руб., исполнение 4 194 799,19 руб., или 20,37 % годового плана.

Социальная политика – план 368 007,00 руб., исполнение составило 60 653,61 руб., или 16,48% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 405 300,00 руб., исполнение составило 101 325,00 руб., или 25,00% годового плана.

Случаев принятия бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств не зафиксировано.

Кредиторская задолженность органов местного самоуправления Диксон и муниципальных учреждений городского поселения Диксон по состоянию на 01.04.2016 года отсутствует.

Использование средств резервного фонда

Решением о бюджете от 15.12.2015 № 13-1, в соответствии со статьей 81 БК РФ, в расходной части бюджета предусмотрены средства резервного фонда Администрации в сумме 100 000,00 руб. За отчетный период 2016 года исполнение нет, в связи с отсутствием чрезвычайных ситуаций.

Дефицит бюджета, муниципальный долг и расходы на обслуживание и погашение муниципальных долговых обязательств

В течение отчетного периода 2016 года, планируемый Решением о бюджете от 15.12.2015 № 13-1, дефицит бюджета поселения не изменился и составил 4 072 158,00 руб., в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, что соответствует требованиям пункта 3 статьи 92.1 БК РФ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета, бюджет поселения в отчетном периоде 2016 года исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 5 720 291,71 руб.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2016 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2017 года составляет 0,00 руб.,
 - предельный объем муниципального долга на 2016 год равен 5 373 447,59 руб.,
 - предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2016 году 0,00 руб.
-