

**Сведения
об исполнении бюджета городского поселения Диксон
за 1-е полугодие 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" (в редакции Решений Диксонского городского Совета депутатов от 21.04.2016 № 5-1, от 10.06.2016 № 9-1) (далее – Решение о бюджете) бюджет поселения утвержден:

- по доходам в сумме 83 443 925,73 руб.;
- по расходам в сумме 87 516 083,73 руб., с плановым дефицитом в размере 4 072 158,00 руб.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета городского поселения Диксон на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов (далее – уточненная бюджетная роспись) по состоянию на 01.07.2016 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 87 922 883,73 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 406 800,00 руб., в связи с поступившими справками - уведомлениями об изменении бюджетных ассигнованиях от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района.

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

- по доходам в сумме 26 472 880,52 руб., или 31,57% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 33 017 424,30 руб., или 37,55 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 6 544 543,78 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	83 850 725,73	26 472 880,52	57 377 845,21	31,57
РАСХОДЫ	87 922 883,73	33 017 424,30	54 905 459,43	37 55
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА	-4 072 158,00	-6 544 543,78	2 472 385,78	160,71
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	4 072 158,00	6 544 543,78	-2 472 385,78	160,71

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по доходам составило 26 472 880,52 руб., или 31,57% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 3 980 563,66 руб., исполнены в размере 2 177 028,76 руб., или 54,69% годовых плановых показателей;

- неналоговые доходы утверждены в размере 1 741 018,30 руб., исполнены в размере 802 935,67 руб., или 46,12% годовых плановых показателей;

- безвозмездные поступления утверждены в размере 78 129 143,77 руб., исполнены в размере 23 492 916,09 руб., или 30,07% годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблице 1:

Таблица 1

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	2 979 964,43	52,08	11,26
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	78 129 143,77	23 492 916,09	30,07	88,74
ВСЕГО	81 720 002,09	7 660 826,37	31,57	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 82,39% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 1 793 701,82 руб. или 59,21% годовых плановых показателей.

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 50 180,96 руб., или 47,25% плановых показателей.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 320 445,98 руб., или 39,07% плановых показателей. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению в 3,4 кварталах 2016 года.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 12 700,00 руб., или 50,80% плановых показателей.

Неналоговые доходы

Анализ доходов, от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Поступление доходов утверждено в сумме 507 487,55 руб., фактическое поступление составило 339 066,63 руб., или 66,81% годового плана.

Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению в 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 35 100,00 руб., или 68,02% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 1 181 930,75 руб. фактическое поступление составило 428 769,04 руб. или 36,28% годового плана. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению в 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 23 492 916,09 руб. 30,07% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 84 954,77 руб., или 35,88% от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 23 407 961,32 руб., или 30,05% от общей суммы безвозмездных поступлений

Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению в 3,4 кварталах 2016 года.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по расходам составило 33 017 424,30 руб. или 37,55 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам бюджетной классификации расходов за отчетный период 2016 г. представлена в Таблице № 2:

Таблица 2

Наименование	Код раздела классификации расходов бюджета в РФ	Уточненный план на 2016 год (руб.)	Исполнение 2016 года (руб.)	% исполнения
Всего:		87 922 883,73	33 017 424,30	37,55
Общегосударственные вопросы	01.00.	35 077 427,48	15 598 305,25	44,47
Национальная оборона	02.00.	225 199,25	73 350,00	32,57
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	23 690,00	0,00	0,00
Национальная экономика	04.00.	19 144 910,20	4 009 401,09	20,94
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	8 131 544,87	1 399 254,82	17,21
Образование	07.00.	3 958 657,06	2 229 885,38	56,33
Культура и кинематография	08.00.	20 588 147,87	9 384 624,05	45,58
Социальная политика	10.00.	368 007,00	119 953,71	32,60
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	405 300,00	202 650,00	50,00

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

-на оплату труда и начисления (211+213)– 60,76%,

-на коммунальные услуги (223) – 12,28%,

- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 13,47%.

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 15 598 305,25 руб., или 44,47% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная оборона - план 225 199,25 руб., исполнение 73 350,00 руб., или 32,57%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - план 23 690,00 руб. Неисполнение плановых показателей отчетного периода 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 4 009 401,09 руб., или 20,94%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 13 921 417,19 руб., исполнение составило 1 259 352,72 руб., или 9,05%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% 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 2 033 500,00 руб., или 57,01%.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 656 617,44 руб., исполнение 716 548,37 руб., или 43,25% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 8 131 544,87 руб., исполнение 1 399 254,82 руб., или 17,21%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 1 056 414,00 руб., исполнение 915 214,00 руб. или 86,63%.

- Коммунальное хозяйство – план 4 439 498,61 руб., исполнение 0,00 руб. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% 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 2 635 632,26 руб., исполнение 484 040,82 руб., или 18,37% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% 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 2 229 885,38 руб., или 56,33% годового плана.

Культура и кинематография - план 20 588 147,87 руб., исполнение 9 384 624,05 руб., или 45,58 % годового плана.

Социальная политика – план 368 007,00 руб., исполнение составило 119 953,71 руб., или 32,60% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 45% 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 202650,00 руб., или 50,00% 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 выделение средств из резервного фонда не осуществлялось, 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 6 544 543,78 руб. Источником финансирования дефицита является остаток средств на едином счете бюджета, образованный по состоянию на 01.01.2016 г.

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.
-