

**Сведения  
об исполнении бюджета городского поселения Диксон  
за 9 месяцев 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, от 01.09.2016 №13-1) (далее – Решение о бюджете) бюджет поселения утвержден:

- по доходам в сумме 83 850 725,73 руб.;
- по расходам в сумме 90 335 517,81 руб., с плановым дефицитом в размере 6 484 792,08 руб.

По состоянию на 01.10.2016 года показатели уточненной сводной бюджетной росписи по расходам бюджета городского поселения Диксон не отличаются от показателей Решения о бюджете.

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

- по доходам в сумме 52 348 887,37 руб., или 62,43% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 56 177 558,57 руб., или 62,19 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 3 828 671,20 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 5 721 581,96 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	52 348 887,37	31 501 838,36	62,43
РАСХОДЫ	90 335 517,81	56 177 558,57	34 157 959,24	62,19
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-6 484 792,08	-3 828 671,20	-2 656 120,88	59,04
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	6 484 792,08	3 828 671,20	2 656 120,88	59,04

**Исполнение бюджета по доходам**

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по доходам составило 52 348 887,37 руб., или 62,43% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 3 980 563,66 руб., исполнены в размере 4 128 252,52 руб., или 103,71% годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 1 741 018,30 руб., исполнены в размере 1 197 247,97руб., или 68,77% годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 78 129 143,77 руб., исполнены в размере 47 015 566,85 руб., или 60,18% 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	5 333 320,52	93,21	10,19
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	78 129 143,77	47 015 566,85	60,18	89,81
ВСЕГО	83 850 725,73	52 348 887,37	62,43	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 83,07% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 3 429 456,97 руб. или 113,22% годовых плановых показателей.

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 81 897,57 руб., или 77,12% плановых показателей.

##### Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 599 957,98 руб., или 73,15% плановых показателей.

##### Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 16 940,00 руб., или 67,76% 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 647 951,63 руб., или 127,68% годового плана.

##### 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 37 700,00 руб., или 73,06% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 1 181 930,75 руб. фактическое поступление составило 511 596,34 руб. или 43,28% годового плана. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению в 4 квартале 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 47 015 566,85 руб. или 60,18 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 236 804,02 руб., или 100,00% от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 46 778 762,83 руб., или 60,06% от общей суммы безвозмездных поступлений

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

### Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2016 г. по расходам составило 56 177 558,57 руб. или 62,19 % уточненных плановых показателей.

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

Таблица 4

Наименование	Код раздела классификации расходов бюджета в РФ	Уточненный план на 2016 год ( руб.)	Исполнение 2016 года ( руб.)	% исполнения
Всего:		90 335 517,81	56 177 558,57	62,19
Общегосударственные вопросы	01.00.	34 959 470,83	23 513 607,80	67,26
Национальная оборона	02.00.	225 199,25	195 525,69	86,82
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	23 690,00	23 690,00	100,00
Национальная экономика	04.00.	20 679 857,75	11 411 311,48	55,18
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	9 127 188,05	3 760 102,47	41,20
Образование	07.00.	3 958 657,06	2 708 514,87	68,42
Культура и кинематография	08.00.	20 588 147,87	14 005 710,45	68,03
Социальная политика	10.00.	368 007,00	255 120,81	69,32
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	405 300,00	303 975,00	75,00

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

- на оплату труда и начисления (211+213)– 40,06%,
- на коммунальные услуги (223) – 9,17%,
- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 14,71%.

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

Общегосударственные вопросы – план 34 959 470,83 руб., исполнение 23 513 607,80 руб., или 67,26% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% 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 195 525,69 руб., или 86,82%.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - план 23 690,00 руб., исполнение 23 690,00 руб., или 100,00%.

Национальная экономика - план 20 679 857,75 руб., исполнение 11 411 311,48 руб., или 55,18%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 15 286 875,66 руб., исполнение составило 7 883 617,77 руб., или 51,57%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% 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 2 383 500 руб., или 66,82%. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% связано с переносом по согласованию с заказчиком сроков оказания услуг, выполнения работ, поставки товаров на более поздние периоды.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 826 106,52 руб., исполнение 1 144 193,71 руб., или 62,66% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 9 127 188,05 руб., исполнение 3 760 102,47 руб., или 41,20%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 2 175 999,44 руб., исполнение 1 914 799,44 руб. или 88,00%.

- Коммунальное хозяйство – план 4 439 498,61 руб., исполнение 716 444,58 руб., или 16,14 %. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% 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 2 511 690,00 руб., исполнение 1 128 858,45 руб., или 44,94% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% 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 2 708 514,87 руб., или 68,42% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% связано с экономией по оплате коммунальных услуг (поставщик услуг не заключил договор с собственником здания).

Культура и кинематография - план 20 588 147,87 руб., исполнение 14 005 710,45 руб., или 68,03 % годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% связано с тем, что бюджетные ассигнования (их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Социальная политика – план 368 007,00 руб., исполнение составило 255 120,81 руб., или 69,32% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 70% связано с отсутствием решений о награждении, так как ходатайства от учреждений представлены не были.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 405 300,00 руб., исполнение составило 303 975,00 руб., или 75,00% 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 на 01.10.2016 года составила 1 616,17 руб. и образовалась в следствии невыплаты перерасхода по льготному проезду работнику, в связи с поздним поступлением авансового отчета.

### **Использование средств резервного фонда**

Решением о бюджете от 15.12.2015 № 13-1 (в редакции Решений Диксонского городского Совета депутатов от 21.04.2016 № 5-1, от 10.06.2016 № 9-1, от 01.09.2016 №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(в редакции Решений Диксонского городского Совета депутатов от 21.04.2016 № 5-1, от 10.06.2016 № 9-1, от 01.09.2016 №13-1) , дефицит бюджета поселения составил 6 484 792,08 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 3 828 671,20 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 5 721 581,96 руб.,
  - предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2016 году 0,00 руб.
-