

**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 1 197 247,97 руб., 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.
-