

Сведения об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 2016 год

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 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. Планирование дефицита бюджета поселения осуществлено с учетом превышения, установленного абз. 3 п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, уровня дефицита местного бюджета в размере 10% объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, на сумму снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета городского поселения.

За отчетный период в Решение о бюджете от 15.12.2015 № 13-1 было внесено 5 изменений (Решения Диксонского городского совета депутатов от 21.04.2016 №5-1, от 10.06.2016 №9-1, от 01.09.2016 №13-1, от 03.11.2016 №19-1, от 26.12.2016 №22-7), связанных:

- с корректировкой сумм налоговых и неналоговых поступлений в бюджет городского поселения, а также изменениями объемов безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней;
- с перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями, получателями средств городского бюджета, а также между разделами, видами расходов и целевыми статьями бюджетной классификации.

| № п/п | Наименование | Доходы | Расходы | Дефицит (-)/ Профицит (+) |
|-------|---|----------------|----------------|------------------------------|
| 0. | Решение о бюджете на 2016 год от 13.12.2015 № 15-1 (первонач. редакция) | 78 382 410,80 | 82 454 568,80 | -4 072 158,00 |
| 1. | Решение о бюджете на 2016 год в редакции от 21.04.2016 г. № 5-1 | 81 720 002,09 | 85 792 160,09 | -4 072 158,00 |
| 2. | Решение о бюджете на 2016 год в редакции от 10.06.2016 г. № 9-1 | 83 443 925,73 | 87 516 083,73 | -4 072 158,00 |
| 3. | Решение о бюджете на 2016 год в редакции от 01.09.2016 г. № 13-1 | 83 850 725,73 | 90 335 517,81 | -6 484 792,08 |
| 4. | Решение о бюджете на 2016 год в редакции от 03.11.2016 г. № 19-1 | 87 440 977,64 | 92 010 377,81 | -4 569 400,17 |
| 5. | Решение о бюджете на 2016 год в редакции от 26.12.2016 г. № 22-7 | 105 780 650,41 | 107 467 891,03 | -1 687 240,62 |

С учетом внесенных изменений в Решение о бюджете (последняя редакция бюджета), бюджет городского поселения Диксон на 2016 год утвержден:

- по доходам в сумме 105 780 650,41 руб.;
- по расходам в сумме 107 467 891,03 руб., с плановым дефицитом в размере 1 687 240,62 руб.

Утвержденные показатели сводной бюджетной росписи бюджета городского поселения Диксон на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов (далее – уточненная бюджетная роспись) соответствуют Решению о бюджете.

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2016 год осуществлялось в пределах запланированных объемов в соответствии с Решением о бюджете, с учетом изменений показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

За отчетный период 2016 года бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 106 031 928,89 руб., или 100,24% годовых плановых показателей;

- по расходам в сумме 103 311 555,04 руб., или 96,13% годовых плановых показателей, с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 2 720 373,85 руб.

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

| Наименование показателя | Уточненный план бюджета поселения на 2016 г. | Исполнено за 2016 г. (руб.) | Отклонения в руб. (гр.2 – гр.) | Процент исполнения % к плану |
|---|--|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ДОХОДЫ | 105 780 650,41 | 106 031 928,89 | -251 278,48 | 100,24 |
| РАСХОДЫ | 107 467 891,03 | 103 311 555,04 | 4 156 335,99 | 96,13 |
| ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА | -1 687 240,62 | 2 720 373,85 | -4 407 614,47 | -161,23 |
| ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ | 1 687 240,62 | -2 720 373,85 | 4 407 614,47 | -161,23 |

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2016 год по доходам составило 9 781 665,18 руб., или 104,66% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 7 267 483,64 руб., исполнены в размере 7 706 686,45 руб., или 106,04% годовых плановых показателей;

- неналоговые доходы утверждены в размере 2 078 223,00 руб., исполнены в размере 2 074 978,73 руб., или 99,84% годовых плановых показателей;

- безвозмездные поступления утверждены в размере 96 434 943,77 руб., исполнены в размере 96 250 263,71 руб., или 99,81% годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблицах 1, 1.1:

Таблица 1

| Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элемента, подвида доходов | Уточненный план на 2016 год (руб.) | Исполнено 2016 г. (руб.) | Исполнение к плану (%) | Удельный вес исп. доходов в общих доходах (%) |
|---|------------------------------------|--------------------------|------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 9 345 706,64 | 9 781 665,18 | 104,66 | 9,23 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 96 434 943,77 | 96 250 263,71 | 99,81 | 90,77 |
| ВСЕГО | 105 780 650,41 | 106 031 928,89 | 100,24 | 100 |

Таблица 1.1

| Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элемента, подвида доходов | Уточненный план на 2016 год (руб.) | Исполнено 2016 г. (руб.) | Исполнение к плану (%) | Удельный вес исп. доходов в общей сумме (%) |
|---|------------------------------------|--------------------------|------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 7 267 483,64 | 7 706 686,45 | 106,04 | 78,79 |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 2 078 223,00 | 2 074 978,73 | 99,84 | 21,21 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, ВСЕГО | 9 345 706,64 | 9 781 665,18 | 104,66 | 100 |

Налоговые доходы

Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным источником собственных налоговых поступлений бюджета и составляет 83,75% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 6 454 041,45 руб. или 107,05% годовых плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения является увеличение налогооблагаемой базы, в связи с производимыми учреждениями и предприятиями выплатами по итогам года.

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 111 473,02 руб., или 104,97% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения является изменение налогооблагаемой базы за счет изменения объемов реализации нефтепродуктов.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 1 119 341,98 руб., или 101,10% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента является поступление незапланированных платежей, срок уплаты которых установлен не позднее 10 февраля года, следующего за истекшим налоговым периодом.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 21 830,00 руб., или 87,32% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения является сокращение обращений за совершением нотариальных действий.

Неналоговые доходы

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

Исполнение в части доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений муниципального района, до 01.03.2015 года администратором являлось Управление имущественных отношений Администрации муниципального района, с 01.03.2015 г. - Администрация городского поселения Диксон. Данный вид дохода характеризуется следующими показателями:

- утверждено в сумме 998 115,41 руб., фактическое поступление составило 998 115,41 руб. или 100 % годового плана.

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), администрирует МКУК «КДЦ». Данный вид дохода характеризуется следующими показателями:

- поступление утверждено в сумме 5 409,60 руб., фактическое исполнение составило 5 860,40 руб. или 108,33% годового плана. Причиной отклонений фактически поступивших доходов 2016 года от утвержденной в Решении о бюджете суммы является зачисление незапланированной арендной платы от УФК по Красноярскому краю. Данный платеж ожидался в январе 2017 г.

Кроме того по данному коду доходов (ГАД –Администрация г.п. Диксон) осуществлено зачисление платежа в размере 2 130,00 руб., не соответствующего коду бюджетной классификации, указанного в платежном поручении. Указанная сумма должна была поступить на код 1 11 05 075 "Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков)".

Поступление доходов, от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков), утверждено в сумме 229 571,56 руб., фактическое поступление составило 228 321,97 руб. или 99,46% годового плана. Плановые показатели не исполнены, в связи с незапланированным расторжением договора, и как следствие уменьшением количества арендаторов.

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 51 600,00 руб. или 100 % годового плана.

Поступление доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, утверждено в сумме 781 966,43 руб., фактическое поступление составило 777 390,95 руб. или 99,41% годового плана. Плановые показатели не исполнены, в связи с тем, что фактические объемы потребления услуг теплоснабжения оказались ниже запланированных.

Поступление доходов от компенсации затрат бюджетов городских поселений утверждено в сумме 4 500,00 руб., фактическое поступление составило 4 500,00 руб. или 100 % годового плана. По данному коду зачислена дебиторская задолженность, образовавшаяся по состоянию на 01.01.2016 г.

Анализ штрафов, санкций, возмещение ущерба

По данному показателю поступили доходы от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, нанесенного неисполнением муниципального контракта по поставке светильников для установки в местах общего пользования в муниципальном жилом фонде. Фактическое поступление составило 7 060,00 руб., или 100% плановых показателей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за 2016 год составили 96 250 263,71 руб. или 99,81% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

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

б) иные межбюджетные трансферты - 96 013 459,69 руб., или 99,81% от общей суммы безвозмездных поступлений;

Причиной исполнения безвозмездных поступлений в размере менее 100% годовых назначений связано с тем, что перечисление межбюджетных трансфертов производилось в пределах объемов, необходимых для реализации заявленных обязательств.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2016 г. по расходам составило 103 311 555,04 руб. или 96,13 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 2016 г. представлена в Таблице 2:

Таблица 2

| Наименование кода раздела классификации расходов бюджетов РФ | Код раздела классификации расходов бюджетов РФ | Уточненный план на 2016 год (руб.) | Исполнение 2016 года (руб.) | % исполнения |
|--|--|-------------------------------------|------------------------------|--------------|
| Всего: | | 107 467 891,03 | 103 311 555,04 | 96,13 |
| Общегосударственные вопросы | 01.00. | 34 293 861,57 | 32 303 005,23 | 94,19 |
| Национальная оборона | 02.00. | 225 199,25 | 225 199,25 | 100,00 |
| Национальная экономика | 04.00. | 21 706 926,23 | 21 017 635,12 | 96,82 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05.00. | 25 951 688,05 | 25 686 816,20 | 98,98 |
| Образование | 07.00. | 3 958 657,06 | 3 958 657,06 | 100,00 |
| Культура и кинематография | 08.00. | 20 588 147,87 | 19 376 831,27 | 94,12 |
| Социальная политика | 10.00. | 314 421,00 | 314 420,91 | 100,00 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 14.00. | 405 300,00 | 405 300,00 | 100,00 |

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

Общегосударственные вопросы – план 34 293 861,57 руб., исполнение 32 303 005,23 руб., или 94,19% годового плана. Неисполнение плановых показателей

отчетного периода связано с тем, что фактические объемы потребления услуг по теплоснабжению административного здания, а также здания ТБЦ, собственником которого является администрация г.п. Диксон, оказались значительно ниже запланированных.

Национальная оборона - план 225 199,25 руб., исполнение 225 199,25 руб., или 100%.

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

Национальная экономика - план 21 706 926,23 руб., исполнение 21 017 635,12 руб., или 96,82%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 14 665 314,14 руб., исполнение составило 14 186 150,62 руб. или 96,73%. Не исполнены расходы, утвержденные на осуществление пассажирских перевозок водным транспортом в навигационный период с июля по октябрь между островной и материковой частями п.г.т. - вследствие раннего ухода судна на ремонт.

- Дорожное хозяйство (дорожные фонды) - план 3 566 875,57 руб., исполнение 3 566 875,57 руб. или 100%.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 3 474 736,52 руб., исполнение 3 264 608,93 руб., или 93,95% годового плана. Экономия, сложилась по результатам проведения конкурсных процедур, а также в связи с тем, что фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 25 951 688,05 руб., исполнение 25 686 816,20 руб., или 98,98%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 2 175 999,14 руб., исполнение 2 034 799,44 руб. или 93,51%. По вине подрядчика не исполнен муниципальный контракт по поставке светильников для установки в местах общего пользования в муниципальном жилом фонде.

- Коммунальное хозяйство – план 21 263 998,61 руб., исполнение 21 182 369,98 руб. или 99,62%. Экономия образовалась в связи с не подтверждением ресурснабжающей организацией затрат, покрываемых при субсидировании.

- Благоустройство - план 2 511 690,00 руб., исполнение 2 469 646,78 руб., или 98,33% годового плана. Неисполнение связано с тем, что фактические объемы потребления услуг по уличному освещению оказались ниже запланированных.

Образование – план 3 958 657,06 руб., исполнение 3 958 657,06 руб., или 100% годового плана.

Культура и кинематография - план 20 588 147,87 руб., исполнение 19 376 831,27 руб., или 94,12 % годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода связано с тем, что фактические объемы потребления услуг по теплоснабжению административных зданий оказались значительно ниже запланированных.

Социальная политика – план 314 421,00 руб., исполнение составило 314 420,91 руб., или 100% годового плана.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 405 300,00 руб., исполнение составило 405 300,00 руб., или 100,00% годового плана.

Анализ исполнения плана по расходам бюджета городского поселения Диксон в разрезе КОСГУ представлен ниже:

| Наименование показателя | КОСГУ | Уточненный план бюджета поселения на 2016 год | удельный вес в общих расходах (%) | Исполнено за 2016 год (руб.) | удельный вес в общих расходах (%) | Отклонения (в руб) | Исполнено за 2016 год (в %) |
|---|-------|---|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| ИТОГО ПО ГОРОДСКОМУ ПОСЕЛЕНИЮ ДИКСОН | | 107 467 891,03 | | 103 311 555,04 | | 4 156 335,99 | 96,13 |
| Оплата труда и начисления на оплату труда | 210 | 40 851 859,00 | 38,01 | 40 405 757,96 | 39,11 | 446 101,04 | 98,91 |
| Заработная плата | 211 | 28 866 534,92 | 26,86 | 28 721 228,38 | 27,80 | 145 306,54 | 99,50 |
| Прочие выплаты | 212 | 3 609 803,39 | 3,36 | 3 402 429,53 | 3,29 | 207 373,86 | 94,26 |

| | | | | | | | |
|---|------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|---------------|
| Начисления на выплаты по оплате труда | 213 | 8 375 520,69 | 7,79 | 8 282 100,05 | 8,02 | 93 420,64 | 98,88 |
| Оплата работ, услуг | 220 | 31 426 607,14 | 29,24 | 28 552 305,75 | 27,64 | 2 874 301,39 | 90,85 |
| Услуги связи | 221 | 1 179 535,78 | 1,10 | 1 141 093,05 | 1,10 | 38 442,73 | 96,74 |
| Транспортные услуги | 222 | 7 854 927,12 | 7,31 | 7 854 927,12 | 7,60 | - | 100,00 |
| Коммунальные услуги | 223 | 10 553 712,60 | 9,82 | 8 028 476,94 | 7,77 | 2 525 235,66 | 76,07 |
| Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 6 510 506,78 | 6,06 | 6 501 257,52 | 6,29 | 9 249,26 | 99,86 |
| Прочие работы, услуги | 226 | 5 327 924,86 | 4,96 | 5 026 551,12 | 4,87 | 301 373,74 | 94,34 |
| Безвозмездные перечисления организациям | 240 | 12 744 496,56 | 11,86 | 12 223 826,68 | 11,83 | 520 669,88 | 95,91 |
| Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций | 242 | 12 744 496,56 | 11,86 | 12 223 826,68 | 11,83 | 520 669,88 | 95,91 |
| Безвозмездные перечисления бюджетам | 250 | 17 229 800,00 | 16,03 | 17 156 756,40 | 16,61 | 73 043,60 | 99,58 |
| Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 251 | 17 229 800,00 | 16,03 | 17 156 756,40 | 16,61 | 73 043,60 | 99,58 |
| Социальное обеспечение | 260 | 238 554,00 | 0,22 | 238 553,91 | 0,23 | 0,09 | 100,00 |
| Пенсии, пособия, выплачиваемые организациям сектора государственного управления | 263 | 238 554,00 | 0,22 | 238 553,91 | 0,23 | 0,09 | 100,00 |
| Прочие расходы | 290 | 491 157,00 | 0,46 | 390 217,00 | 0,38 | 100 940,00 | 79,45 |
| Поступление нефинансовых активов | 300 | 4 485 417,33 | 4,17 | 4 344 137,34 | 4,20 | 141 279,99 | 96,85 |
| Увеличение стоимости основных средств | 310 | 2 057 770,96 | 1,91 | 2 057 695,96 | 1,99 | 75,00 | 100,00 |
| Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 2 427 646,37 | 2,26 | 2 286 441,38 | 2,21 | 141 204,99 | 94,18 |

В рамках мероприятий, проводимых по повышению результативности расходов бюджета поселения, бюджет поселения формируется программно-целевым методом.

В соответствии с Постановлением Администрации городского поселения Диксон от 28.08.2013 года № 47-П «Об утверждении порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ на территории городского поселения Диксон», распоряжениями Администрации городского поселения Диксон от 11.10.2013 года № 63-Р «Об утверждении перечня муниципальных программ городского поселения Диксон, предлагаемых к реализации начиная с 2014 года», от 19.07.2016 года № 50-Р «Об утверждении перечня муниципальных программ городского поселения Диксон, предлагаемых к реализации начиная с 2016 года» в течение 2016 года на территории поселения были реализованы мероприятия в рамках 7 муниципальных программ.

Результат исполнения МП, а также непрограммных расходов представлен в Таблице 3:

Таблица 3

| № п/п | Наименование показателей | Уточненный план бюджета поселения на 2016 год | Исполнено за 2016 год (руб.) | Отклонения в руб. | Процент исполнения % к плану |
|-------|---|---|------------------------------|-------------------|------------------------------|
| 1 | МП «Совершенствование муниципального управления в городском поселении Диксон» | 32 037 340,35 | 30 113 260,83 | 1 924 079,52 | 93,99 |

| | | | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|
| 2 | МП «Организация транспортного обслуживания, удовлетворяющего потребности населения и экономики городского поселения Диксон» | 14 665 314,14 | 14 186 150,62 | 479 163,52 | 96,73 |
| 3 | МП «Развитие и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергоэффективности городского поселения Диксон» | 22 440 412,61 | 22 217 583,98 | 222 828,63 | 99,01 |
| 4 | МП «Организация благоустройства территории и дорожного комплекса городского поселения Диксон» | 6 078 565,57 | 6 036 522,35 | 42 043,22 | 99,31 |
| 5 | МП «Создание условий для сдерживания роста розничной стоимости хлеба, реализуемого населению городского поселения Диксон» | 1 656 617,44 | 1 656 608,93 | 8,51 | 100,00 |
| 6 | МП «Культура городского поселения Диксон» | 24 546 804,93 | 23 335 488,33 | 1 211 316,60 | 95,07 |
| 7 | МП «Разработка документов территориального планирования и градостроительного зонирования территории городского поселения Диксон» | 1 818 119,08 | 1 608 000,00 | 210 119,08 | 88,44 |
| 8 | Непрограммные расходы | 4 224 716,91 | 4 157 940,00 | 66 776,91 | 98,42 |
| | ИТОГО | 107 467 891,03 | 103 311 555,04 | 4 156 335,99 | 96,13 |
| | Справочно: | | | | |
| | Доля программных мероприятий в общих расходах бюджета | 94,38 | 94,42 | ----- | ---- |
| | Доля непрограммных мероприятий в общих расходах бюджета | 3,93 | 4,02 | ----- | ---- |

Общая сумма расходов, утвержденных в рамках МП, составляет 98 526 246,03 руб., исполнено 92 580 143,61 руб., или 93,96%.

Кредиторская задолженность органов местного самоуправления Диксон и муниципальных учреждений городского поселения Диксон по состоянию на 01.01.2017 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 были предусмотрены средства резервного фонда Администрации в сумме 100 000,00 руб. В течение 2016 года плановый объем средств резервного фонда не изменялся. 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 финансового года, планируемый Решением о бюджете от 15.12.2015 № 13-1, дефицит бюджета поселения сократился на 2 384 917,38 руб., и в последней редакции Решения о бюджете (от 26.12.2017 г. №22-7) утвержден с дефицитом в сумме 1 687 240,62 руб., в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, что соответствует требованиям абз. 3 пункта 3 статьи 92.1 БК РФ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета, бюджет поселения в 2016 году исполнен с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 2 720 373,85 руб. Причиной исполнения бюджета поселения с профицитом в отчетном периоде является:

- поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения в объеме, превышающем запланированный на 4,66 %;

- освоение средств бюджета поселения отдельными главными распорядителями бюджетных средств на 3,87% меньше утвержденных показателей.

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

Анализ соответствия показателей муниципального долга городского поселения Диксон за 2016 год требованиям БК РФ представлен в таблице:

| № п/п | Показатели | 2016 год | | норма БК РФ | соблюдено/ не соблюдено |
|-------|---|-----------------------|----------------------|---------------|--|
| | | Утверждено (тыс.руб.) | Исполнено (тыс.руб.) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Доходы без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений | 9 345,71 | 9 781,67 | х | х |
| 2 | Предельный объем муниципального долга | 9 345,71 | х | не более 100% | соблюдено |
| 3 | Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2017 г. | 0,00 | 0,00 | | |
| 4 | Отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов муниципального бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (п. 3 ст. 107 БК РФ) | 100,00 | ----- | | |
| 5 | Расходы муниципального бюджета без учета субвенций | 107 227,56 | 103 071,23 | не более 15% | соблюдено |
| 6 | Расходы на обслуживание муниципального долга | 0,00 | 0,00 | | |
| 7 | Отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов соответствующего бюджета без учета субвенций (ст. 111 БК РФ) | 0,00 | 0,00 | | |
| 8 | Объем средств, направляемый на погашение долговых обязательств в соответствии с программой муниципальных внутренних заимствований | 0,00 | 0,00 | не более 100% | соблюдено |
| 9 | Дефицит (абсолют, без профицита) | 1 687,24 | 0,00 | | |
| 10 | Объем средств, направляемый на погашение долговых обязательств и дефицит бюджета (абсолют, без профицита) (ст.8+ст.9) | 1 687,24 | 0,00 | | |
| 11 | Объем заимствований в соответствии с программой муниципальных внутренних заимствований (к получению) | 0,00 | 0,00 | | |
| 12 | Отношение объема муниципальных заимствований к объему средств, направляемых на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств бюджета (ст. 106 БК РФ); ст.11/ст.10 | 0,00 | ----- | | |
| 13 | Просроченная задолженность по долговым обязательствам | х | 0 | х | Задолженность по долговым обязательствам отсутствует |