

Сведения об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 1 квартал 2017 года

Решением Диксонского городского совета депутатов от 05.12.2016 № 21-1 "О бюджете муниципального образования "Городское поселение Диксон" Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов" (далее – Решение о бюджете) бюджет поселения утвержден:

- по доходам в сумме 86 765 201,15 руб.;
- по расходам в сумме 90 812 018,15 руб., с плановым дефицитом в размере 4 046 817,00 руб.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета городского поселения Диксон на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов (далее – уточненная бюджетная роспись) по состоянию на 01.04.2017 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 94 547 626,13 руб.;
- по источникам финансирования дефицита бюджета в размере – 4 046 817,00 руб.

Причиной превышения показателей уточненной бюджетной росписи от утвержденного Решения о бюджете является увеличение показателей доходной части бюджета на сумму 3 735 607,98 руб., в связи с поступившими справками - уведомлениями об изменении бюджетных ассигнованиях от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района.

За отчетный период 2017 г. бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 12 227 575,02 руб., или 13,51% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 13 481 716,51 руб., или 14,26 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 1 254 141,49 руб. Источником финансирования дефицита является остаток средств на едином счете бюджета, образованный по состоянию на 01.01.2017 г.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2017 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2018 года составляет 0,00 руб.,
- предельный объем муниципального долга на 2017 год равен 7 245 280,15 руб.,
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2017 году 0,00 руб.

Основные параметры отчета об исполнении бюджета г.п. Диксон за отчетный период 2017 г. выглядят следующим образом:

Наименование показателя	Уточненный план бюджета поселения на 2017 г.	Исполнено за 2017 г. (руб.)	Отклонения в руб. (гр.2 – гр.)	Процент исполнения % к плану
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	90 500 809,13	12 227 575,02	78 273 234,11	13,51
РАСХОДЫ	94 547 626,13	13 481 716,51	81 065 909,62	14,26
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА	-4 046 817,00	-1 254 141,49	-2 792 675,51	30,99
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	4 046 817,00	1 254 141,49	2 792 675,51	30,99

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2017 г. по доходам составило 12 227 575,02 руб., или 13,51% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 5 033 372,65 руб., исполнены в размере 1 960 839,41 руб., или 38,96% годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 2 211 907,50 руб., исполнены в размере 1 288 531,56 руб., или 58,25% годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 83 255 528,98 руб., исполнены в размере 8 978 204,05 руб., или 10,78% годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблице 3:

Таблица 3

Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элемента, подвида доходов, классификации операций сектора государственного управления	Уточненный план на 2017 год (руб.)	Исполнено 2017 г. (руб.)	Исполнение к плану (%)	Удельный вес исп. доходов в общих доходах (%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	7 245 280,15	3 249 370,97	44,85	26,57
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	83 255 528,98	8 978 204,05	10,78	73,43
ВСЕГО	90 500 809,13	12 227 575,02	13,51	100

Налоговые доходы

Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным источником собственных налоговых поступлений бюджета и составляет 96,71% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 1 896 316,49 руб. или 49,43% годовых плановых показателей.

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 18 669,92 руб., или 20,91% плановых показателей.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 40 113,00 руб., или 3,71% плановых показателей. Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2017 года.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 5 200,00 руб., или 20,80% плановых показателей.

Неналоговые доходы

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

Поступление доходов утверждено в сумме 1 279 265,00 руб., фактическое поступление составило 907 203,07 руб., или 70,92% годового плана.

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

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) утверждено в сумме 53 700,00 руб., фактическое поступление составило 23 250,00 руб., или 43,30% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 878 942,50 руб. фактическое поступление составило 358 078,49 руб. или 40,74% годового плана.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за отчетный период 2017 г. составили 8 978 204,05 руб. или 10,78 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 38 196,23 руб., или 16,63% от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 8 940 007,82 руб., или 10,77% от общей суммы безвозмездных поступлений

Не исполнены средства, предусмотренные кассовым планом к поступлению во 2,3,4 кварталах 2017 года.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2017 г. по расходам составило 13 481 716,51 руб. или 14,26 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам бюджетной классификации расходов за отчетный период 2017 г. представлена в Таблице № 4:

Таблица 4

Наименование кода раздела классификации расходов бюджетов РФ	Код раздела классификации расходов бюджетов РФ	Уточненный план на 2017 год (руб.)	Исполнение 2017 года (руб.)	% исполнения
Всего:		94 547 626,13	13 481 716,51	14,26
Общегосударственные вопросы	01.00.	36 028 635,76	7 112 874,31	19,74
Национальная оборона	02.00.	218 655,17	27 133,00	12,41
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	23 690,00	-	-
Национальная экономика	04.00.	22 218 091,05	639 351,68	2,88
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	9 297 664,44	451 836,50	4,86
Образование	07.00.	4 644 142,26	1 059 838,93	22,82
Культура и кинематография	08.00.	20 625 585,41	3 860 132,90	18,72
Социальная политика	10.00.	388 067,00	54 775,42	14,11
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	1 103 095,04	275 773,77	25,00

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

-на оплату труда и начисления (211+213)– 67,08%,

-на коммунальные услуги (223) – 17,30%,

- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 7,76%.

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

Общегосударственные вопросы – план 36 028 635,76 руб., исполнение 7 112 874,31 руб., или 19,74% 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 218 655,17 руб., исполнение 27 133,00 руб., или 12,41%. 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 безопасность и правоохранительная деятельность - план 23 690,00 руб., исполнение отсутствует. 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 22 218 091,05 руб., исполнение 639 351,68 руб., или 2,88%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 16 901 548,00 руб., исполнение составило 411 051,68 руб., или 2,43%. 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 3 631 506,41 руб., исполнение отсутствует. 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 1 685 036,64 руб., исполнение 228 300,00 руб., или 13,55% 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 9 297 664,44 руб., исполнение 451 836,50 руб., или 4,86%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 5 181 250,00 руб., исполнение отсутствует. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% связано с отсутствием соглашения. В адрес Регионального фонда Красноярского края направлены письма о заключении соглашения, однако ответ в адрес Администрации гп.Диксон не поступал.

- Коммунальное хозяйство – план 1 715 994,44 руб., исполнение отсутствует. 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 2 400 420,00 руб., исполнение 451 836,50 руб., или 18,82% 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 4 644 142,26 руб., исполнение 1 059 838,93 руб., или 22,82% годового плана.

Культура и кинематография - план 20 625 585,41 руб., исполнение 14 386 132,90 руб., или 18,72 % 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.

Социальная политика – план 388 067,00 руб., исполнение составило 54 775,42 руб., или 14,11% годового плана. Неисполнение плановых показателей отчетного периода в размере менее 20% 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 1 103 095,04 руб., исполнение составило 275 773,77 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 01.04.2017 года отсутствует.

Использование средств резервного фонда

Решением о бюджете от 05.12.2016 № 21-1, 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 2017 года исполнения нет, в связи с отсутствием потребности.

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

В течение отчетного периода 2017 года, планируемый Решением о бюджете от 05.12.2016 № 21-1, дефицит бюджета поселения не изменился и составил 4 046 817,00 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 2017 года исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 1 254 141,49 руб. Источником финансирования дефицита бюджета является остаток средств на едином счете бюджета, образовавшийся по состоянию на 01.01.2017 г. в результате увеличения поступлений доходов и экономии расходов.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2017 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2018 года составляет 0,00 руб.,
 - предельный объем муниципального долга на 2017 год равен 7 245 280,15 руб.,
 - предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2017 году 0,00 руб.
-