

**Сведения
об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 2017 год**

Решением Диксонского городского Совета депутатов от 05.12.2017 № 22-1 "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 от 05.12.2017 № 22-1) бюджет городского поселения был 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. 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 05.12.2017 № 22-1 было внесено 3 изменений (Решения Диксонского городского совета депутатов от 03.04.2017 №2-1, от 29.08.2017 №7-1, от 30.11.2017 №9-2):

руб.

№ п/п	Наименование	Доходы	Расходы	Дефицит (-)/ Профицит (+)
0.	Решение о бюджете на 2017 год от 05.12.2016 № 22-1 (первонач. редакция)	86 765 201,15	90 812 018,15	-4 046 817,00
1.	Решение о бюджете на 2017 год в редакции от 03.04.2017 № 2-1	93 153 179,13	103 188 169,03	-10 034 989,90
2.	Решение о бюджете на 2017 год в редакции от 29.08.2017 № 7-1	98 952 551,17	108 987 541,07	-10 034 989,90
3.	Решение о бюджете на 2017 год в редакции от 30.11.2017 № 9-2	105 523 147,83	109 411 641,91	-3 888 494,08
Отклонение показателей последней редакции решения о бюджете от первоначальной		18 757 946,68	18 599 623,76	158 322,92

Изменения в Решение о бюджете вносились в связи:

- 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 бюджета городского поселения, а также между разделами, видами расходов и целевыми статьями бюджетной классификации:

Наименование показателя	Решение о бюджете на 2017 год от 05.12.2016 № 22-1 (первонач. редакция)	Уточненный план бюджета поселения на 2017 год	Отклонения в руб.	Отклонение в % (уточненный план / первонач.)
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	86 765 201,15	105 526 243,83	18 761 042,68	121,62
Налоговые доходы	5 033 372,65	9 740 506,18	4 707 133,53	193,52
Неналоговые доходы	2 211 907,50	6 303 639,79	4 091 732,29	284,99
Безвозмездные поступления	79 519 921,00	89 482 097,86	9 962 176,86	112,53

РАСХОДЫ	90 812 018,15	109 414 737,91	18 602 719,76	120,48
Общегосударственные вопросы (р.0100)	36 028 635,76	36 875 495,00	846 859,24	102,35
Национальная оборона (р.0200)	217 444,83	218 655,17	1 210,34	100,56
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (р.0300)	1 130,00	23 690,00	22 560,00	2 096,46
Национальная экономика (р.0400)	18 711 884,64	25 421 673,05	6 709 788,41	135,86
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	9 297 664,44	16 109 093,50	6 811 429,06	173,26
Образование (р.0700)	4 644 142,26	4 809 017,26	164 875,00	103,55
Культура, кинематография (р.0800)	20 419 954,18	24 490 832,27	4 070 878,09	119,94
Социальная политика (р.1000)	388 067,00	363 181,66	-24 885,34	93,59
Межбюджетные трансферты	1 103 095,04	1 103 100,00	4,96	100,00
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-4 046 817,00	-3 888 494,08	-158 322,92	96,09
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	4 046 817,00	3 888 494,08	158 322,92	96,09
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	4 046 817,00	3 888 494,08	158 322,92	96,09

С учетом внесенных изменений в Решение о бюджете (последняя редакция бюджета), бюджет городского поселения Диксон на 2017год утвержден:

- по доходам в сумме 105 523 147,83 руб.;

- по расходам в сумме 109 411 641,91 руб., с плановым дефицитом в размере 3 888 494,08 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 01.01.2018 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 109 414 737,91 руб.;

- по источникам финансирования дефицита бюджета в размере – 10 034 989,90 руб.

Причиной превышения показателей уточненной бюджетной росписи от утвержденного Решения о бюджете является увеличение показателей доходной части бюджета на сумму 3 096,00 руб., в связи с поступившей справкой - уведомлением об изменении бюджетных ассигнованиях от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района:

№ п/п	Наименование	Расходы	Дефицит (-)/ Профицит (+)
1.	Решение о бюджете на 2017 год в редакции от 30.11.2017 № 9-2	109 411 641,91	-3 888 494,08
2.	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов	109 414 737,91	-3 888 494,08
Отклонение показателей последней редакции решения о бюджете от уточненной сводной бюджетной росписи		3 096,00	0,00

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2017 год осуществлялось в пределах запланированных объемов в соответствии с Решением о бюджете, с учетом изменений показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

За отчетный период 2017 года бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 105 713 688,16 руб., или 100,18% годовых плановых показателей;

- по расходам в сумме 105 371 107,52 руб., или 96,30% годовых плановых показателей, с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 342 580,64 руб.

Основные параметры отчета об исполнении бюджета г.п. Диксон за 2017 год 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	105 526 243,83	105 713 688,16	-187 444,33	100,18
РАСХОДЫ	109 414 737,91	105 371 107,52	4 043 630,39	96,30
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА	-3 888 494,08	342 580,64	-4 231 074,72	-8,81
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	3 888 494,08	-342 580,64	4 231 074,72	-8,81

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2017 год по доходам составило 105 713 688,16 руб., или 100,18% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 9 740 506,18 руб., исполнены в размере 9 849 542,00 руб., или 101,12% годовых плановых показателей;

- неналоговые доходы утверждены в размере 6 303 639,79 руб., исполнены в размере 6 464 249,19 руб., или 102,55% годовых плановых показателей;

- безвозмездные поступления утверждены в размере 89 482 097,86 руб., исполнены в размере 89 399 896,97 руб., или 99,91% 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, 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	16 044 145,97	16 313 791,19	101,68	15,43
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	89 482 097,86	89 399 896,97	99,91	84,57
ВСЕГО	105 526 243,83	105 713 688,16	100,18	100,00

Таблица 1.1

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 общей сумме (%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 740 506,18	9 849 542,00	101,12	60,38
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	6 303 639,79	6 464 249,19	102,55	39,62
ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	16 044 145,97	16 313 791,19	101,68	100

Налоговые доходы

Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным источником собственных налоговых поступлений бюджета и составляет 89,65% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 8 830 551,73 руб. или 101,35% годовых плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения связано с ростом налогооблагаемой базы компаний – недропользователей (ООО "Сезар-Арктика", группы компаний ООО "УК "Восток -уголь").

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 79 853,80 руб., или 89,42% плановых показателей. Главными администраторами доходов (федерального уровня) не представлены пояснения причин отклонений.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 910 276,47 руб., или 100,08% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента является не запланированное поступление дохода от ФГБУ "СЕВЕРНОЕ УГМС". У организации имеется переплата по данному налогу в размере 934 539,00 рублей по состоянию на 01.12.2017 г.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 28 320,00 руб., или 101,14% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения является увеличение обращений граждан 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 утверждено в сумме 4 190 328,52 руб., фактическое поступление составило 4 242 815,62 руб. или 101,25 % годового плана. Причиной отклонений исполнения от планового процента является зачисление платежей от сдачи в аренду земельных участков по вновь заключенным договорам и авансовых платежей за 1 квартал 2018 года.

Исполнение в части доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений культуры городского поселения Диксон, администрирует МКУК «КДЦ». Данный вид дохода характеризуются следующими показателями:

- утверждено в сумме 5 696,00 руб., фактическое исполнение составило 5 221,59 руб. или 91,67% годового плана. Причиной неисполнения является несвоевременное исполнение обязательств по заключенным соглашениям (договорам).

Кроме того по данному коду доходов (главный администратор доходов – Администрация г.п. Диксон) при утвержденной сумме - 2 130,00 руб., фактическое исполнение составило 1 985,82 руб. (в отчетном году осуществлено уточнение платежа за 2016 год (неверно зачисленный) в сумме 2 130,00 руб. и ошибочно зачислен 30.12.17 г. платеж в сумме 4 115,82 руб.). 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 380 438,85 руб., фактическое поступление составило 401 477,95 руб. или 105,53% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является зачисление платежей от сдачи в аренду имущества по вновь заключенным договорам и авансовых платежей за 1 квартал 2018 года.

Поступление доходов от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и

автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), утверждено в сумме 184 726,55 руб., фактическое поступление составило 252 525,11 руб. или 136,70% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является зачисление платежей от нанимателей за пользование жилым помещением в большем объеме, чем было запланировано.

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 53 700,00 руб. или 100 % годового плана.

Поступление доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, утверждено в сумме 1 490 879,87 руб., фактическое поступление составило 1 506 523,10 руб. или 101,05% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является изменение условий заключенного контракта на возмещение расходов по оплате коммунальных услуг, в связи со значительным увеличением с 01.07.2017 г. тарифов на теплоснабжение.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за 2017 год составили 89 399 896,97 руб. или 99,91% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 193 174,62 руб., или 84,09% от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - 89 206 722,35 руб., или 99,95% 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 2017 г. по расходам составило 105 371 107,52 руб. или 96,30 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 2017 г. представлена в Таблице 2:

Таблица 2

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:		109 414 737,91	105 371 107,52	96,30
Общегосударственные вопросы	01.00.	36 875 495,00	36 257 025,13	98,32
Национальная оборона	02.00.	218 655,17	182 111,39	83,29
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	23 690,00	23 690,00	100,00
Национальная экономика	04.00.	25 421 673,05	23 514 225,09	92,50
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	16 109 093,50	15 407 922,33	95,65
Образование	07.00.	4 809 017,26	4 809 017,26	100,00
Культура и кинематография	08.00.	24 490 832,27	23 715 758,92	96,84
Социальная политика	10.00.	363 181,66	358 257,40	98,64
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	1 103 100,00	1 103 100,00	100,00

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

Общегосударственные вопросы – план 36 875 495,00 руб., исполнение 36 257 025,13 руб., или 98,32% годового плана. Экономия образовалась по следующим причинам:

- фактические расходы на оплату командировочных расходов, а также стоимости льготного проезда работников к месту использования отпуска и обратно оказались ниже запланированных;

- фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных (экономия по оплате коммунальных услуг);

- наличие в отчетном периоде случаев временной нетрудоспособности работников (экономия ФОТ).

Национальная оборона - план 218 655,17 руб., исполнение 182 111,39 руб., или 83,29%. Неисполнение по расходам на осуществление полномочий по первичному воинскому учету связано с экономией по ФОТ и начислениям на оплату труда в связи с тем, что фактически работнику в отчетном периоде производились доплаты в меньшем объеме, чем планировалось, а также работнику предоставлялся отпуск без сохранения заработной платы.

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

Национальная экономика - план 25 421 673,05 руб., исполнение 23 514 225,09 руб., или 92,50%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 19 955 130,00 руб., исполнение составило 18 137 732,04 руб. или 90,89%. Фактические объемы потребления услуг оказались ниже запланированных, в связи с неблагоприятными погодными условиями (сокращен объем перевозок).

- Дорожное хозяйство (дорожные фонды) - план 3 781 506,41 руб., исполнение 3 691 456,41 руб. или 97,62%. В связи с недостаточностью средств, полученных от акцизов по подакцизным товарам (продукции), не освоены средства, запланированные на установку светильников для освещения проезжей части дорог.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 685 036,64 руб., исполнение 1 685 036,64 руб., или 100,00% годового плана.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 16 109 093,50 руб., исполнение 15 407 922,33 руб., или 95,65%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 11 175 919,06 руб., исполнение 10 816 373,60 руб. или 96,78%. Экономия, сложилась:

- по результатам проведения конкурсных процедур в части работ по техническому обследованию муниципального жилого фонда,

- в связи с тем, что фактические цены ниже запланированных в части работ по текущему ремонту кровли жилого дома по ул. Воронина 4 (подрядчик осуществляет свою деятельность по упрощенной системе налогообложения и НДС не облагается).

- Коммунальное хозяйство – план 1 733 294,44 руб., исполнение 1 654 910,00 руб. или 95,48%. В результате проведенной экспертизы по проверке достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта участков ТВС КГАУ "Красноярская краевая государственная экспертиза" цена ремонта снижена.

- Благоустройство - план 3 199 880,00 руб., исполнение 2 936 638,73 руб., или 91,77% годового плана. Экономия сложилась по результатам проведения конкурсных процедур на поставку уличных светильников, а также в связи с тем, что фактические объемы потребления услуг оказались ниже запланированных (из-за климатических условий часть светильников вышла из строя, соответственно снизилось потребление электрической энергии).

Образование – план 4 809 017,26 руб., исполнение 4 809 017,26 руб., или 100% годового плана.

Культура и кинематография - план 24 490 832,27 руб., исполнение 23 715 758,92 руб., или 96,84 % годового плана. Экономия сложилась:

- по результатам проведения конкурсных процедур по установке пожарной сигнализации,

- по фонду оплаты труда, в связи с наличием в отчетном периоде случаев временной нетрудоспособности работников,
- по оплате коммунальных услуг (теплоснабжение), так как фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных,
- по оплате командировочных расходов, так как фактические расходы оказались ниже запланированных.

Социальная политика – план 363 181,66 руб., исполнение составило 358 257,40 руб., или 98,64% годового плана. Экономия образовалась в связи с тем, что фактические расходы на выплату пенсии муниципальным служащим и на выплату единовременных денежных вознаграждений оказались ниже запланированных.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 1 103 100,00 руб., исполнение составило 1 103 100,00 руб., или 100,00% годового плана.

Анализ исполнения плана по расходам бюджета городского поселения Диксон в разрезе КОСГУ представлен в Таблице 3:

Таблица 3

Наименование показателя	КОСГУ	Уточненный план бюджета поселения на 2017 год	удельный вес в общих расходах (%)	Исполнено за 2017 год (руб.)	удельный вес в общих расходах (%)	Отклонения (в руб)	Исполнено за 2017 год (в %)
ИТОГО ПО ГОРОДСКОМУ ПОСЕЛЕНИЮ ДИКСОН		109 414 737,91		105 371 103,52		4 043 634,39	96,30
Оплата труда и начисления на оплату труда	210	44 004 141,97	40,22	43 843 730,88	41,61	160 411,09	99,64
Заработная плата	211	31 049 986,00	28,38	31 015 363,37	29,43	34 622,63	99,89
Прочие выплаты	212	3 811 620,55	3,48	3 729 206,42	3,54	82 414,13	97,84
Начисления на выплаты по оплате труда	213	9 142 535,42	8,36	9 099 161,09	8,64	43 374,33	99,53
Оплата работ, услуг	220	44 563 337,40	40,73	41 123 553,92	39,03	3 439 783,48	92,28
Услуги связи	221	1 168 537,35	1,07	1 094 601,56	1,04	73 935,79	93,67
Транспортные услуги	222	12 087 680,00	11,05	10 427 810,04	9,90	1 659 869,96	86,27
Коммунальные услуги	223	11 354 325,32	10,38	10 621 895,28	10,08	732 430,04	93,55
Работы, услуги по содержанию имущества	225	13 794 442,69	12,61	13 404 355,02	12,72	390 087,67	97,17
Прочие работы, услуги	226	6 158 352,04	5,63	5 574 892,02	5,29	583 460,02	90,53
Безвозмездные перечисления организациям	240	14 087 712,05	12,88	13 888 830,28	13,18	198 881,77	98,59
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	242	14 087 712,05	12,88	13 888 830,28	13,18	198 881,77	98,59
Безвозмездные перечисления бюджетам	250	1 104 100,00	1,01	1 104 100,00	1,05	-	100,00
Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	251	1 104 100,00	1,01	1 104 100,00	1,05	-	100,00

Федерации							
Социальное обеспечение	260	212 314,66	0,19	211 287,40	0,20	1 027,26	99,52
Пенсии, пособия, выплачиваемые организациям сектора государственного управления	263	212 314,66	0,19	211 287,40	0,20	1 027,26	99,52
Прочие расходы	290	1 564 341,04	1,43	1 552 258,30	1,47	12 082,74	99,23
Поступление нефинансовых активов	300	3 778 790,79	3,45	3 547 342,74	3,37	231 448,05	93,88
Увеличение стоимости основных средств	310	1 673 803,69	1,53	1 508 539,40	1,43	165 264,29	90,13
Увеличение стоимости материальных запасов	340	2 104 987,10	1,92	2 038 803,34	1,93	66 183,76	96,86
Поступление финансовых активов	500	100 000,00	0,09	100 000,00	0,09	-	100,00
Увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале	530	100 000,00	0,09	100 000,00	0,09	-	100,00

ГРБС г.п. Диксон не принимали участие в реализации федеральных целевых программ, подпрограмм.

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 2017 года на территории поселения были реализованы мероприятия в рамках 6 муниципальных программ.

Результат исполнения МП, а также непрограммных расходов представлен в Таблице 4:

Таблица 4

№ п/п	Наименование показателей	Уточненный план бюджета поселения на 2017 год	Исполнено за 2017 год (руб.)	Отклонения в руб.	Процент исполнения % к плану
1	МП «Совершенствование муниципального управления в городском поселении Диксон»	34 829 725,61	34 215 012,52	614 713,09	98,24
2	МП «Организация транспортного обслуживания, удовлетворяющего потребности населения и экономики городского поселения Диксон»	19 955 130,00	18 137 732,04	1 817 397,96	90,89
3	МП «Развитие и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергоэффективности городского поселения Диксон»	12 371 535,34	11 979 262,55	392 272,79	96,83
4	МП «Организация благоустройства территории и дорожного комплекса городского поселения Диксон»	6 981 386,41	6 628 095,14	353 291,27	94,94

5	МП «Создание условий для сдерживания роста розничной стоимости хлеба, реализуемого населению городского поселения Диксон»	1 685 036,64	1 685 036,64	-	100,00
6	МП «Культура городского поселения Диксон»	27 373 618,81	26 598 796,32	774 822,49	97,17
7	Непрограммные расходы	6 218 305,10	6 127 172,31	91 132,79	98,53
	ИТОГО	109 414 737,91	105 371 107,52	4 043 630,39	96,30
	Справочно:				
	Доля программных мероприятий в общих расходах бюджета	94,32	94,19		
	Доля непрограммных мероприятий в общих расходах бюджета	5,68	5,81		

Общая сумма расходов, утвержденных в рамках МП, составляет 103 196 432,81 руб., исполнено 99 243 935,21 руб., или 96,17%.

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 01.01.2018 года отсутствует.

Резервный фонд Администрации городского поселения Диксон

Решением о бюджете от 05.12.2016 № 22-1, в соответствии со статьей 81 БК РФ, в расходной части бюджета были предусмотрены средства резервного фонда Администрации городского поселения Диксон в сумме 100 000,00 руб. В течение 2017 года плановый объем средств резервного фонда не изменялся.

В соответствии с Постановлением Администрации гп. Диксон от 25.08.2017 № 163-П «О выделении средств резервного фонда Администрации городского поселения Диксон», в целях принятия неотложных мер по ремонту участка кровли жилого дома, расположенного по адресу: ул. Водопьянова, д. 26, поврежденной в результате штормового ветра 01 августа 2017 года, за счет средств резервного фонда Администрации городского поселения Диксон выделено **100 000,00 (сто тысяч) рублей** для оплаты восстановительных работ по ремонту участка кровельного покрытия жилого дома, расположенного по адресу: ул. Водопьянова, д. 26. Для выполнения указанных работ, заключен Муниципальный контракт с ООО «ОкнаВип» №АД-32мк на сумму 226 401,88 рублей (в том числе: 100 000,00 руб. - доля за счет средств резервного фонда Администрации гп. Диксон; 126 401,88 руб. - доля за счет средств резервного фонда Администрации ТДНМР) на выполнение ремонтно-восстановительных работ участка кровли жилого дома по ул. Водопьянова №26. Средства ООО «ОкнаВип» перечислены по п/п №473593 от 25.09.2017 г.

Кроме того, в целях принятия неотложных мер по ремонту кровли на жилых домах, расположенных по адресу: п. Диксон, ул. Воронина дом 4 и дом 12, ул. Водопьянова, дом 26, связанных с ликвидациями последствий штормового ветра порывами от 24 до 34 м/с 01 августа 2017 года, в соответствии с Постановлением Администрации Таймырского Долган-Ненецкого муниципального района от 23.08.2017 № 710 «О выделении средств резервного фонда Администрации Таймырского Долган-Ненецкого муниципального района Администрации городского поселения Диксон» Администрации городского поселения Диксон были выделены средства из резервного фонда Администрации муниципального района в общей сумме **436 678,16 рублей (четыреста тридцать шесть тысяч шестьсот семьдесят восемь рублей) 16 копеек**, для ликвидации повреждений покрытия кровель в жилых домах поселка Диксон, в том числе:

- ремонт кровли жилого дома № 12 по ул. Воронина на сумму 126 401,60 рублей;
- ремонт кровли жилого дома № 4 по ул. Воронина на сумму 183 874,68 рублей;

- ремонт кровли жилого дома № 26 по ул. Водопьянова на сумму 126 401,88 рублей.

Данная сумма поступила на счет бюджета городского поселения Диксон 18.10.2017 года. Расходование средств было осуществлено следующим образом:

1. Заключено дополнительное соглашение №2 от 11.09.2017 г. к Муниципальному контракту с ООО «СтройПром» №АД-14МК (679531) от 29.05.2017 г. на сумму 138 217,57 рублей на выполнение ремонтно-восстановительных работ участка кровли жилого дома по ул. Воронина №4. Средства ООО «СтройПром» перечислены по п/п №473595 от 25.09.2017 г.

2. Заключен Муниципальный контракт с ООО «ОкнаВип» №АД-32мк на сумму 226 401,88 рублей (в том числе: 100 000,00 руб. - доля за счет средств резервного фонда Администрации гп. Диксон; 126 401,88 руб. - доля за счет средств резервного фонда Администрации ТДНМР) на выполнение ремонтно-восстановительных работ участка кровли жилого дома по ул. Водопьянова №26. Средства ООО «ОкнаВип» перечислены по п/п №473594 от 25.09.2017 г.

3. Заключен Муниципальный контракт с ООО «ОкнаВип» №АД-33мк на сумму 126 401,60 рублей на выполнение ремонтно-восстановительных работ участка кровли жилого дома по ул. Воронина №12. Средства ООО «ОкнаВип» перечислены по п/п №473592 от 25.09.2017 г.

Неиспользованные средства резервного фонда в сумме **45 657,11 рублей (сорок пять тысяч шестьсот пятьдесят семь рублей) 11 копеек** были возвращены на счет Финансового управления администрации ТДНМР п/п №498274 от 07.12.2017 года. Экономия образовалась в связи с тем, что фактические цены оказались ниже запланированных (в части работ по текущему ремонту кровли жилого дома по ул. Воронина 4) на сумму налога на добавленную стоимость (НДС), поскольку подрядчик осуществляет свою деятельность по упрощенной системе налогообложения и не является плательщиком НДС.

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

В течение отчетного финансового года, планируемый Решением о бюджете от 05.12.2016 № 22-1, дефицит бюджета поселения сократился на 158 322,92 руб., и в последней редакции Решения о бюджете (от 30.11.2017 № 9-2) утвержден в сумме 3 888 494,08 руб. с учетом превышения, установленного п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, уровня дефицита местного бюджета в размере 10% доходов, на сумму снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета городского поселения, в соответствии с абз. 3 п. 3 ст. 92.1 БК РФ на 2017 в размере 2 284 079,48 рублей:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено на 2017
1	2	3
1	Доходы без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	16 044 145,97
2	10 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (п. 3 ст. 92.1 БК РФ)	1 604 414,60
3	Дефицит местного бюджета	3 888 494,08
4	Превышение 10% уровня общего годового объема доходов (абз. 3 п. 3 ст. 92.1 БК РФ) (стр.3 – стр.4)	2 284 079,48

Источниками финансирования дефицита бюджета поселения определены изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета поселения в сумме 3 888 494,08 рублей, что не противоречит статье 96 БК РФ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета, бюджет поселения в 2017 году исполнен с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 342 580,64 руб. Причиной исполнения бюджета поселения с профицитом в отчетном периоде является следующее:

- поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения в объеме, превышающем запланированный на 0,18 %;

- освоение средств бюджета поселения отдельными главными распорядителями бюджетных средств на 3,70% меньше утвержденных показателей.

В соответствии со статьей 14 Решения о бюджете от 05.12.2016 № 22-1 установлено, что муниципальные гарантии за счет средств бюджета поселения в 2017 году не предоставляются, поэтому программы муниципальных гарантий не утверждались, соответственно муниципальные гарантии в отчетном периоде не выдавались.

Привлечение бюджетом поселения бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на покрытие дефицита бюджета и покрытие временных кассовых разрывов, возникающих в ходе исполнения бюджета в 2017 году, не осуществлялось.

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 16 044 145,97 руб.,
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2017 году 0,00 руб.

Анализ соответствия показателей муниципального долга городского поселения Диксон за 2017 год требованиям БК РФ представлен в таблице:

№ п/п	Показатели	2017 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	16 044,15	16 313,79	х	х
2	Предельный объем муниципального долга	16 044,15	х	не более 100%	соблюдено
3	Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2018 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	109 185,02	105 177,93	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)	3 888,49	0,00		
10	Объем средств, направляемый на погашение долговых обязательств и дефицит бюджета (абсолют, без профицита) (ст.8+ст.9)	3 888,49	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	0,00		
13	Просроченная задолженность по долговым обязательствам	x	0	x	Задолженность по долговым обязательствам отсутствует
