# 

# Совет депутатов

# муниципального образования

# городского поселения «поселок Кичера»

# Северо-Байкальского района

# Республики Бурятия

# III созыва 17 сессия

**25.04.2016**

# Р Е Ш Е Н И Е № 105

***Об утверждении отчета об исполнении***

***бюджета муниципального образования***

***городского поселения «поселок Кичера»***

***за 2015 год.***

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городского поселения «поселок Кичера», руководствуясь ст. 43, ст. 54 Устава, Совет депутатов муниципального образования городского поселения «поселок Кичера» **решил:**

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета муниципального образования городского поселения «поселок Кичера» за 2014 год, согласно приложению (Приложение 1).

2. Осуществлять постоянный контроль над использованием бюджетных средств администрацией муниципального образования городского поселения «поселок Кичера»

3. Настоящее решение вступает в силу со дня его опубликования (обнародования) для всеобщего сведения.

#### 4. Контроль над исполнением решения возложить на постоянную комиссию по бюджету и экономическим вопросам (председатель Назаралиева М. И.).

**Глава муниципального образования**

**городского поселения «поселок Кичера»: Н. Д. Голикова**

Приложение

к решению Совета депутатов

МО ГП «поселок Кичера»

От 25.04.2016г. № 105

**О Т Ч Е Т**

**об исполнении бюджета**

**администрации МО ГП «поселок Кичера»**

**за 2015 год**

Основные параметры бюджета администрации МО ГП «поселок Кичера» на 2015 год **были** сформированы по доходной и расходной части в сумме **6 742,6 тыс. руб.**

С учетом внесенных в установленном порядке изменений план по доходам составил

**8 375,1 руб.,** в том числе:

**- налоговые и неналоговые доходы 4 945,4 тыс. руб.**

**- безвозмездные поступления 3 429,6 тыс. руб.**

В решениях о бюджете размеры и виды налоговых и неналоговых доходов определены в соответствии с финансовыми нормативами по органам местного самоуправления.

В качестве постоянных нормативов отчислений от федеральных налогов в бюджет поселения направляется 10 % поступлений от налога на доходы физических лиц.

Динамика исполнения доходной части бюджета поселения за 2015 год выглядит следующим образом:

**тыс. руб.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Отклонение (+) (-)** |
| **I. НАЛОГОВЫЕ СБОРЫ** | **2014 год** | **2015 год** |
| **1. Налог на прибыль, доходы** | **3163,1** | **3934,9** | **+771,8** |
| в т. ч. – НДФЛ | 3163,1 | 3934,9 | +771,8 |
| **2. Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ** | **378,6** | **353,4** | **-25,2** |
| В т. ч. - акцизы на нефтепродукты | 378,6 | 353,4 | -25,2 |
| **2. Налоги на совокупный доход** | **0** | **0,5** | **+0,5** |
| в т.ч. - единый с/х налог | 0 | 0,5 | +0,5 |
| **3. Налоги на имущество - всего** | **331,0** | **360,6** | **+29,6** |
| в т.ч. – налог на имущество физ.лиц | 85,5 | 96,7 | +11,2 |
| – земельный налог | 245,5 | 263,9 | +18,4 |
| **ВСЕГО НАЛОГОВЫХ СБОРОВ** | **3872,7** | **4649,4** | **+776,7** |
|  |  |  |  |
| **II. НЕНАЛОГОВЫЕ СБОРЫ** | **2014 год** | **2015 год** | **Отклонение** |
| 1. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 71,6 | 32,0 | -39,6 |
| 2.Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных, автономных учреждений) | 189,0 | 148,8 | -40,2 |
| 3.Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 30,0 | 0 | -30,0 |
| 4.Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 74,9 | 109,7 | +34,8 |
| 5. Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба | 1,5 | 0 | -1,5 |
| 6. Прочие неналоговые доходы | 70,7 | 2,8 | -67,9 |
| **ВСЕГО НЕНАЛОГОВЫХ СБОРОВ** | **437,7** | **293,3** | **-144,4** |
|  |  |  |  |
| **III. БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **2014 год** | **2015 год** | **Отклонение** |
| 1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в т.ч.: |  |  |  |
| - Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 0 | 0 | 0 |
| - Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 242,0 | 280,1 | +38,1 |
| - Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений | 350,0 | 1232,6 | +882,6 |
| - Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений от бюджетов муниципальных районов | 2237,1 | 1916,8 | -320,3 |
| **ВСЕГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ** | **2829,1** | **3429,5** | **+600,4** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **7139,5** | **8372,2** | **+1232,7** |

В 2014 г. наибольший удельный вес в доходной части бюджета имели налоговые сборы.

В 2015 г. удельный вес в доходной части бюджета так - же преобладает в налоговых сборах поселения. В сравнении с 2014 г. показатель налоговых сборов в 2015 г. больше на 576,7 тыс. руб. (120,0 %). Показатель безвозмездных поступлений составил 121,2 % (больше на 600,4 тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Доля в общем объеме доходов** | |
| **2014 год** | **2015 год** | **2014 год** | **2015 год** |
| Безвозмездные поступления | 2829,1 | 3429,5 | 39,6 % | 40,0 % |

**РАСХОДЫ:**

Динамика исполнения расходной части бюджета поселения п. Кичера в 2015 г. выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Отклонение** |
| **2014 год** | **2015 год** |
| **Расходы бюджета - всего** | **7045,1** | **8403,6** | **+1358,5** |
| в т.ч.  -общегосударственные вопросы | 2368,0 | 2873,6 | +505,6 |
| -национальная оборона | 242,0 | 280,1 | +38,1 |
| -национальная безопасность, ЧС | 42,8 | 45,1 | +2,3 |
| - национальная экономика | 213,7 | 462,7 | +249,0 |
| -жилищно-коммунальное хозяйство | 1018,9 | 1684,0 | +665,1 |
| -культура, кинематография и СМИ | 3131,7 | 3003,3 | -128,4 |
| -социальное обеспечение населения | 0 | 32,8 | +32,8 |
| -физическая культура и спорт | 28,0 | 22,0 | -6,0 |
| -социальная политика | 0 | 0 | 0 |

Темп увеличения расходов в соотношении к 2014 г. составил (+) 1358,5 тыс. руб. (19,3 %)

Увеличение расходов связано с увеличением налоговых сборов, поступлением дополнительных целевых трансфертов из федерального и республиканского бюджетов.

**Общегосударственные расходы (01)**

Исполнение по данному разделу бюджетной классификации за 2015 г. составило **2873,6** **тыс. руб**., из них:

- функционирование высшего должностного лица РФ (Глава администрации) (подраздел **0102**) исполнено на сумму 778,1 тыс. руб.;

- функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления (Совет депутатов) (подраздел **0103**) исполнено на сумму 469,8 тыс. руб.;

- функционирование центрального аппарата (подраздел **0104**) исполнено на сумму 1510,9 тыс. руб.;

- полномочия на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов **финансового надзора** (подраздел **0106**) исполнены на сумму 14,4 тыс. руб.

- резервный фонд (подраздел **0111**) – 73,1 тыс. руб. Из них:

\* 30,0 тыс. руб. на проведение мероприятий к 70-летию Победы в ВОВ;

\* 4,1 тыс. руб. на подписку газеты «Байкальский меридиан» 17 экз. активистам поселка;

\* 30,5 тыс. руб. на подарки детям из малообеспеченных семей;

\* 5,0 тыс. руб. на мероприятия по охране общественного порядка для ДНД.

-другие общегосударственные расходы (подраздел **0113**) на осуществление полномочий по муниципальному **контролю в сфере благоустройства** исполнены на 27,3 тыс. руб.

**Национальная оборона (02)**

Исполнение бюджета по этому разделу (подраздел 0203) составило 280,1 тыс. руб. на содержание специалиста по первичному воинскому учету. Финансирование осуществлялось целенаправленно в виде субвенции из федерального бюджета РФ.

**Национальная безопасность и правоохранительная**

**деятельность (03)**

Осуществление полномочий по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона. При плане 45,1 тыс. руб., исполнение – 100%

**Национальная экономика (04)**

Бюджетные ассигнования бюджета МО ГП «поселок Кичера» по разделу «Национальная экономика» по подразделу «Дорожное хозяйство» за 2015 год составляют доходы за счет поступлений от уплаты акцизов за ГСМ на сумму **518,3** тыс. руб. (с учетом неиспользованного остатка за 2014 г. – 164,9 тыс. руб.)

Использовано **462,7 руб**., в т.ч.:

\*услуги трактора ООО «Алания» - содержание и расчистка дорог от снега – 341,9 тыс. руб.

\*услуги автогрейдера ПМС-303 для расчистки дорог поселения от снега – 99,1 тыс. руб.

\*услуги транспорта ООО «Горзеленстрой» по отсыпке дорог – 16,7 тыс. руб.

\*приобретение дорожных знаков в ООО «Байкалтехпроект» 8 шт. - 5,0 тыс. руб.

Неиспользованный остаток средств **55,6 тыс. руб**. будет использован в следующем году.

Заключен договор с ПМС-303 на 1 кв. 2016 г. на сумму 99,1 тыс. руб.

**Жилищно-коммунальное хозяйство (05)**

Исполнение бюджета по данному разделу всего составило **1684,0 тыс. руб.**, из них:

\* В сфере жилищного хозяйства из средств Республиканского бюджета выделено

- на снос ветхого и аварийного жилья 751,5 тыс. руб. (подрядчиком - победителем электронного аукциона признано ООО «Алания», руководитель Болотоков Х.А.)

В 2015 году были произведены расходы с учетом целевого финансирования из республиканского бюджета на осуществление программы:

**\*** **Республиканский конкурс «Лучшее территориальное общественное самоуправление»** - на поощрение победителей конкурса - 14**0,0 тыс. руб.,** из них:

ТОС «Хозяйки» - 40,0 тыс. руб. (председатель Мальцева М.И.)

ТОС «Вместе» - 40,0 тыс. руб. (председатель Николаева Т.А)

ТОС «Мишутка» - 60,0 тыс. руб. (председатель Новицкая А.И.)

**По подразделу 0503 – «Благоустройство»** расходы составили:

**- уличное освещение**

\* в ТП "Энергосбыт Бурятии" ОАО "ЧитаЭнергоСбыт"

расход электроэнергии составил 84056 кВт, оплачено 491,4 тыс. руб.

**- прочие мероприятия по благоустройству поселения: 283 105,49 руб.**

в том числе:

\*уборка прилегающей территории от снега, мусора по договору на сумму 247 986,47 руб.

\*оплата транспортного налога автотранспорта ЖКХ 900,00 руб.

\* на содержание места захоронения – 5 000,00 руб.

\* на изготовление уличных урн для сбора мусора – 29 219,02 руб. в количестве 8 шт.

**Культура, кинематография, средства массовой информации (08)**

По подразделу 0801 отражены расходы на обеспечение деятельности учреждений культуры и искусства в виде субсидии от администрации МО ГП «поселок Кичера» для Дома культуры «Романтик» автономного учреждения МО ГП «Поселок Кичера» в сумме 2 694 959,36 руб., и средств республиканского бюджета на оплату з/пл. (стимулирующих выплат) 308 338,76 руб. на общую сумму **3 003 298,12 руб.**

из них ДК «Романтик» - 2 719 236,29 руб.

Библиотека - 284 061,83 руб.

**Физическая культура и спорт (11)**

По подразделу **1105** кассовые расходы составили **22 000,00 руб.**

Средства использованы на поощрение спортсменов при проведении соревнований в п. Кичера по многоборью в зимние каникулы на приз глав поселений, и в честь Дня народного единства между разными организациями и поселениями в п. Новый Уоян.

Финансирование расходов, предусмотренных бюджетной росписью на 2015 год в сумме 8459,1 тыс. руб., фактически исполнено 8403,5 тыс. руб.(99,3%). **Неисполнение составило 55,6 тыс. руб**. от поступивших акцизов на ремонт и содержание дорог поселения. Заключен муниципальный контракт с ПМС-303 на 1-й квартал 2016 г. по зимнему содержанию дорог поселения.

Исполнение бюджета по расходной части в 2015 г. в разрезе кодов экономической классификации выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код ЭКР | Наименование | Утверждено на год (тыс.руб.) | Исполнено за год (тыс. руб.) | Отклонение от плана (тыс. руб.) | Удельный вес в общей сумме расходов (%) |
| **210** | **Оплата труда и начисления на оплату труда** | **2784282,74** | **2784282,74** |  | **33,1%** |
| 211 | Заработная плата | 2173907,76 | 2173907,76 |  | 25,9 |
| 212 | Прочие выплаты | 42100,80 | 42100,80 |  | 0,5 |
| 213 | Начисления на оплату труда | 568274,18 | 568274,18 |  | 6,7 |
|  |  |  |  |  |  |
| **220** | **Приобретение услуг** | **2177189,08** | **2177189,08** |  | **25,9** |
| 221 | Услуги связи | 43074,01 | 43074,01 |  | 0,5 |
| 222 | Транспортные услуги | 53332,00 | 53332,00 |  | 0,6 |
| 223 | Коммунальные услуги | 545589,96 | 545589,96 |  | 6,5 |
| 224 | Арендная плата за пользование имуществом | 0 | 0 |  |  |
| 225 | Услуги по содержанию имущества | 741633,34 | 686060,87 | 55572,47 | 8,2 |
| 226 | Прочие услуги | 849132,24 | 849132,24 |  | 10,1 |
|  |  |  |  |  |  |
| **241** | **Выполнение функций органами МСУ** | **3036117,48** | **3036117,48** |  | **36,1** |
| **251** | **Перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ** | **86740,00** | **86740,00** |  | **1,0** |
| **290** | **Прочие расходы** | **245584,16** | **245584,16** |  | **3,0** |
|  |  |  |  |  |  |
| **300** | **Поступление нефинансовых активов** | **73646,54** | **73646,54** |  | **0,9** |
| 310 | Увеличение стоимости основных средств | 0 | 0 |  | 0 |
| 340 | Увеличение стоимости материальных запасов | 73646,54 | 73646,54 |  | 0,9 |
|  | **ИТОГО** | **8459132,47** | **8403560,00** | **55572,47** | **100,0%** |

Из таблицы видно, что по всем кодам экономической классификации **основную долю** (36,1% из общего объема расходов) в бюджете поселения составляет **(ст.241)** - выполнение функций органами МСУ в виде субсидии на финансовое обеспечение учреждений культуры (**Дом культуры «Романтик» и Библиотека**) за счет бюджетных ассигнований, предоставляемых из бюджета МО ГП «поселок Кичера».

Наибольшую долю в общей сумме расходов в бюджете поселения по кодам экономической классификации имеют расходы на оплату труда и начисления на оплату труда (33,1% из общего объема расходов)- **ст. 210**.

По **ст. 221** «Услуги связи» - (0,5% из общего объема расходов) произведены расходы по договору об оказании услуг юридическому лицу в ОАО «Ростелеком», приобретены маркированные конверты, оплачены почтовые сборы за отправку заказных писем.

По **ст. 222** «Транспортные услуги»- (0,6% из общего объема расходов) оплачены транспортные расходы в командировках.

По **ст. 223** «Коммунальные услуги» - (6,5% из общего объема расходов) оплачено по договорам:

1. ТП "Энергосбыт Бурятии" ОАО "Чита. ЭнергоСбыт» - услуги энергоснабжения;

2. ООО «Сервис» и ООО «Регистр. Кичера» - услуги водоснабжения и прием сточных вод;

3. ООО «Сервис» и ООО «Регистр. Кичера» - отпуск тепловой энергии для отопления и горячей воды.

По **ст. 225** «Услуги по содержанию имущества» - (8,2 % из общего объема расходов) – расходы по обеспечению собственных нужд: услуги заправки картриджей к оргтехнике, вывоз ТБО (договор с ООО «Алания»), оплата расходов по договорам гражданско-правового характера по уборке прилегающей территории от снега и мусора, содержание дорог поселения по договорам с ООО «Алания» и ПМС-303.

По **ст. 226** «Прочие услуги» - (10,1 % из общего объема расходов), отражены расходы по обновлению антивирусных и бухгалтерских программ, услуги техосмотра и страхование служебного автотранспорта, проживание в командировке, и др. прочие услуги.

По **ст. 290** «Прочие расходы» - (3,0 % из общего объема расходов), - расходы по оплате транспортного и имущественного налогов, госпошлины, расходы из резервного фонда городского поселения на приобретение новогодних подарков детям из малоимущих семей, проведение мероприятий на 70-летие Победы в ВОВ, освидетельствование огнетушителей 13 шт. на подписку районной газеты «Байкальский Меридиан» в количестве 17 экз. для поощрения активистов поселка, расходы по охране общественного порядка (ДНД).Поощрены победители республиканского конкурса «Лучшее территориальное общественное самоуправление» - 3 (три) ТОСа на сумму 140,0 тыс. руб.

По **ст. 340** «Увеличение стоимости материальных запасов» - (0,9 % из общего объема расходов) - отражены расходы по приобретению канцелярских принадлежностей, хозяйственных материалов, запчастей, ГСМ для нужд и деятельности аппарата управления и военно-учетного стола, пиломатериала - на содержание места захоронения.

По состоянию на 01.01.2016 года кредиторская задолженность составила **по ДК «Романтик»** всего 490,8 тыс. руб., из них:

- в ООО «Кичерский Тепловик» (коммунальные услуги) на сумму 290,8 тыс. руб.

- в ООО «Регистр. Кичера» (коммунальные услуги) на сумму 200,0 тыс. руб.

О списании задолженности 290,8 тыс. руб. по ООО «Кичерский Тепловик» рассматривается в Арбитражном суде Республики Бурятия.