# 

# Совет депутатов

# муниципального образования

# городского поселения «поселок Кичера»

# Северо-Байкальского района

# Республики Бурятия

# III созыва 11 сессия

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

# Р Е Ш Е Н И Е № 70

**28.05.2015**

***Об утверждении отчета об исполнении***

***бюджета муниципального образования***

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

***за 2014 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 28.05.2015 № 70

**О Т Ч Е Т**

**об исполнении бюджета**

**администрации МО ГП «поселок Кичера»**

**за 2014 год**

Основные параметры бюджета администрации МО ГП «поселок Кичера» на 2014 год были сформированы по доходной и расходной части в сумме **7 966,6 тыс. руб.**

С учетом внесенных в установленном порядке изменений план по доходам составил

**7 139 469,22 руб.,** в том числе:

**- налоговые и неналоговые доходы 4 310 385,22 руб.**

**- безвозмездные поступления 2 829 084,00 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 2014 год выглядит следующим образом:

**тыс. руб.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Отклонение** |
| **I. НАЛОГОВЫЕ СБОРЫ** | **2013 год** | **2014 год** |
| **1. Налог на прибыль, доходы** | **4148,4** | **3163,1** | **-985,3** |
| в т. ч. – НДФЛ | 4148,4 | 3163,1 | -985,3 |
| **2. Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ** | **0** | **378,6** | **+378,6** |
| В т. ч. - акцизы на нефтепродукты | 0 | 378,6 | +378,6 |
| **2. Налоги на совокупный доход** | **1,0** | **0** | **-1,0** |
| в т.ч. - единый с/х налог | 1,0 | 0 | -1,0 |
| **3. Налоги на имущество - всего** | **262,2** | **331,0** | **+68,8** |
| в т.ч. – налог на имущество физ.лиц | 66,6 | 85,5 | +18,9 |
| – земельный налог | 195,6 | 245,5 | +49,9 |
| **ВСЕГО НАЛОГОВЫХ СБОРОВ** | **4411,6** | **3872,7** | **-538,9** |
|  |  |  |  |
| **II. НЕНАЛОГОВЫЕ СБОРЫ** | **2013 год** | **2014 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 | 9,8 | 71,6 | +61,8 |
| 2.Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных, автономных учреждений) | 387,2 | 189,0 | -198,2 |
| 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 | 0 | 30,0 | +30,0 |
| 4.Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 60,4 | 74,9 | +14,5 |
| 5. Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба | 4,3 | 1,5 | -2,8 |
| 6. Прочие неналоговые доходы | 0 | 70,7 | +70,7 |
| **ВСЕГО НЕНАЛОГОВЫХ СБОРОВ** | **461,7** | **437,7** | **-24,0** |
|  |  |  |  |
| **III. БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **2013 год** | **2014 год** | **Отклонение** |
| 1. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в т.ч.: |  |  |  |
| - Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 5630,5 | 0 | -5630,5 |
| - Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 226,2 | 242,0 | +15,8 |
| - Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений | 1405,0 | 350,0 | -1055,0 |
| - Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений от бюджетов муниципальных районов | 2102,8 | 2237,1 | +134,3 |
| **ВСЕГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ** | **9364,5** | **2829,1** | **-6535,4** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **14237,8** | **7139,5** | **-7098,3** |

В 2013 г. наибольший удельный вес в доходной части бюджета имели безвозмездные поступления из районного, республиканского и федерального бюджетов в виде субсидии, субвенции, прочих межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета, поступления из районного бюджета.

В 2014 году удельный вес в доходной части бюджета преобладает в налоговых сборах поселения. В сравнении с 2013 г. показатель налоговых сборов в 2014 г. меньше на 538,9 тыс. руб. (87,8,5%). Показатель безвозмездных поступлений снизился на 6535,4 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Доля в общем объеме доходов** | |
| **2013 год** | **2014 год** | **2013 год** | **2014 год** |
| Безвозмездные поступления | 9364,5 | 2829,1 | 65,8% | 39,6% |

**РАСХОДЫ:**

Динамика исполнения расходной части бюджета поселения п. Кичера в 2014 г. выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение** | | **Отклонение** |
| **2013 год** | **2014 год** |
| **Расходы бюджета - всего** | **14455,7** | **7045,1** | **-7410,6** |
| в т.ч.  -общегосударственные вопросы | 2720,6 | 2368,0 | -352,6 |
| -национальная оборона | 226,2 | 242,0 | +15,8 |
| -национальная безопасность, ЧС | 0 | 42,8 | +42,8 |
| - национальная экономика | 1045,0 | 213,7 | -831,3 |
| -жилищно-коммунальное хозяйство | 8158,9 | 1018,9 | -7140,0 |
| -культура, кинематография и СМИ | 2163,3 | 3131,7 | +968,4 |
| -физическая культура и спорт | 141,7 | 28,0 | -113,7 |
| -социальная политика | 0 | 0 | 0 |

Темп снижения расходов в соотношении к 2013 г. составил (-) 7410,6 тыс. руб. (48,7 %)

Снижение расходов связано с уменьшением налоговых и неналоговых доходов, сокращением плановых трансфертов из районного бюджета.

**Общегосударственные расходы (01)**

Исполнение по данному разделу бюджетной классификации за 2014 г. составило **2368,0** **тыс. руб**., из них:

-функционирование высшего должностного лица РФ (Глава администрации) (подраздел 0102) исполнено на сумму 648,5 тыс. руб.;

- функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления (Совет депутатов) (подраздел 0103) исполнено на сумму 395,0 тыс. руб.;

-функционирование центрального аппарата (подраздел 0104) исполнено на сумму 1262,4 тыс. руб.;

- полномочия на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора (подраздел 0106). При плане 41,5 тыс. руб. исполнения нет из-за отсутствия средств в бюджете поселения.

- резервный фонд (подраздел 0111) – 62,1 тыс. руб.

-другие общегосударственные расходы (подраздел 0113) на осуществление полномочий по муниципальному контролю в сфере благоустройства – при плане 21,6 тыс. руб.- не исполнен, из-за отсутствия средств в бюджете поселения.

**Национальная оборона (02)**

Исполнение бюджета по этому разделу (подраздел 0203) составило 242,0 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 42,8 тыс. руб., исполнение – 100%

**Национальная экономика (04)**

Бюджетные ассигнования бюджета МО ГП «поселок Кичера» по разделу «Национальная экономика» по подразделу «Дорожное хозяйство» за 2014 год составляют доходы за счет поступлений от уплаты акцизов за ГСМ.

В 2014 г. из поступивших средств **378 598,67 руб.** использовано **213 724,73 руб**., в т.ч.:

\*на ремонт и замену дорожных знаков по договору ГПХ - 14608,87 руб.

\*услуги трактора для расчистки дорог от наледи и снега по договору ГПХ – 14608,87 руб.

\*услуги автогрейдера ПМС-303 для расчистки дорог поселения от снега - 96755,99 руб.

\*услуги разработки проекта дорожного движения - 27810,00 руб.

\*услуги трактора ООО «Алания» - расчистка дорог от снега для подвоза воды - 19248 руб.

\*услуги бульдозера ООО «Алания» расчистка дорог от снега для подвоза воды -41704 руб.

\*приобретение дорожных знаков 14 шт. на сумму 13519 руб.

Для организации дорожно-строительных работ в поселении были составлены сметы по улицам Высоцкого, Строителей, Сосновой на общую сумму 457,6 тыс. руб. (0,835 км).

Дважды (20.08.2014г. и 13.09.2014 г.) проводился открытый электронный аукцион для определения подрядчика. Аукцион признан не состоявшимся, так как не подана ни одна заявка на участие в открытом электронном аукционе.

Сумму неиспользованных средств дорожного фонда за 2014 год 164 873,94 руб. необходимо освоить в 2015 году на ремонт и содержание дорог поселения.

**Жилищно-коммунальное хозяйство (05)**

Исполнение бюджета по данному разделу составило **1018,9 тыс. руб.**, из них:

В 2014 году были произведены расходы с учетом целевого финансирования из республиканского бюджета на осуществление программы:

**\*** **Республиканский конкурс «Лучшее территориальное общественное самоуправление»** - на поощрение победителей конкурса - **350,0 тыс. руб.,** из них:

ТОС «Хозяйки» - 80,0 тыс. руб. (председатель Мальцева М.И.)

ТОС «Вместе» - 80,0 тыс. руб. (председатель Николаева Т.А)

ТОС «Мишутка» - 150,0 тыс. руб. (председатель Новицкая А.И.)

ТОС «Наш дворик» - 40,0 тыс. руб. (председатель Овчинкина А.В.)

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

**- уличное освещение**

\* в ОАО «Бурятэнергосбыт»

расход электроэнергии составил 57282 кВт, оплачено 218274,09 руб.

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

расход электроэнергии составил 36794 кВт, оплачено 239358,51 руб.

**Всего потреблено за 2014 год - 94076 кВт, оплачено 457,6 тыс. руб.**

**- прочие мероприятия по благоустройству поселения: 199 982,17 руб.**

в том числе:

\*уборка прилегающей территории от снега, мусора по договору на сумму 178 931,17 руб.

\*оплата ОСАГО 3-х ед. автотранспорта ЖКХ на сумму 6 561,00 руб.

\*бульдоз. работы: рекультивация мусора на полигоне твердых бытовых отходов 10890 руб.

\*оплата транспортного налога автотранспорта ЖКХ 3600,00 руб.

**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 2 820 536,40 руб., и средств республиканского бюджета на оплату стимулирующих выплат 311 178,00 руб. на общую сумму **3 131 714,40 руб.**

из них ДК «Романтик» - 2 821 070,58 руб.

Библиотека - 310 643,82 руб.

**Физическая культура и спорт (11)**

По подразделу 1105 расходы составили **28 000,00 руб.**

Средства использованы на поощрение спортсменов при проведении соревнований по многоборью в зимние каникулы на приз глав поселений, в честь 40-летия БАМа, в День молодежи.

Финансирование расходов, предусмотренных бюджетной росписью на 2014 год в сумме 7273,1 тыс. руб., фактически исполнено 7045,1 тыс. руб.(96,9%). **Неисполнение 228,0 тыс. руб**. составило в части передачи полномочий по муниципальному контролю в сфере благоустройства 21,6 тыс. руб.; полномочия на обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора 41,5 тыс. руб.; не использовано 164,9 тыс. руб. от поступивших акцизов на ремонт и содержание дорог поселения.

Исполнение бюджета по расходной части в 2014 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** | **2333,9** | **2333,9** | **-** | **33,1** |
| 211 | Заработная плата | 1728,2 | 1728,2 | - | 24,5 |
| 212 | Прочие выплаты | 0,7 | 0,7 | - |  |
| 213 | Начисления на оплату труда | 605,0 | 605,0 | - | 8,6 |
|  |  |  |  |  |  |
| **220** | **Приобретение услуг** | **1169,2** | **1004,3** | **-** | **14,3** |
| 221 | Услуги связи | 36,9 | 36,9 | - | 0,5 |
| 222 | Транспортные услуги | 166,9 | 166,9 | - | 2,5 |
| 223 | Коммунальные услуги | 502,5 | 502,5 | - | 7,1 |
| 224 | Арендная плата за пользование имуществом | 0 | 0 | - |  |
| 225 | Услуги по содержанию имущества | 403,4 | 238,5 | -164,9 | 3,4 |
| 226 | Прочие услуги | 59,5 | 59,5 | - | 0,8 |
|  |  |  |  |  |  |
| **241** | **Выполнение функций органами МСУ** | **3131,7** | **3131,7** | **-** | **44,5** |
| **251** | **Перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ** | **105,9** | **42,8** | **-63,1** | **0,6** |
| **290** | **Прочие расходы** | **446,0** | **446,0** | **-** | **6,3** |
|  |  |  |  |  |  |
| **300** | **Поступление нефинансовых активов** | **86,4** | **86,4** |  | **1,2** |
| 310 | Увеличение стоимости основных средств | 6,0 | 6,0 |  | 0,1 |
| 340 | Увеличение стоимости материальных запасов | 80,4 | 80,4 |  | 1,1 |
|  | **ИТОГО** | **7273,1** | **7045,1** | **-228,0** | **100,0%** |

Из таблицы видно, что по всем кодам экономической классификации **основную долю** (44,5% 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 экономичес-кой 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»- (2,5% из общего объема расходов) оплачены транспортные расходы в командировках, услуги бульдозера в ООО «Алания», по договору услуги грейдера в ПМС-303.

По **ст.223** «Коммунальные услуги» - (7,1% из общего объема расходов) оплачено по договорам:

1.ОАО «Бурятэнергосбыт» и ТП "Энергосбыт Бурятии" ОАО "ЧитаЭнергоСбыт» - услуги энергоснабжения;

2. ООО «Сервис» и ООО «Кичерское ЖКХ» - услуги водоснабжения и прием сточных вод;

3. ООО «Сервис» и ООО «Кичерское ЖКХ» - отпуск тепловой энергии для отопления и горячей воды.

По **ст.225** «Услуги по содержанию имущества» - (3,4% 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 **ст. 226** «Прочие услуги» - (0,8% из общего объема расходов), отражены расходы по обновлению антивирусных программ, услуги техосмотра и страхование служебного автотранспорта, освидетельствование огнетушителей, проживание в командировке, и др. прочие услуги.

По **ст. 290** «Прочие расходы» - (6,3% из общего объема расходов), - расходы по оплате транспортного налога, членских взносов за 2014 год в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Бурятия», материальной помощи из резервного фонда поселения, приобретение новогодних подарков детям из малоимущих семей, проведение спортивных мероприятий.Поощрены победители республиканского конкурса «Лучшее территориальное общественное самоуправление» - 4 (четыре) ТОСа на сумму 350,0 тыс. руб.:

По **ст. 310** «Увеличение стоимости основных средств» - (0,1% из общего объема расходов) - составляют расходы на приобретение факсимильного аппарата.

По **ст. 340** «Увеличение стоимости материальных запасов» - (1,1% из общего объема расходов)- отражены расходы по приобретению канцелярских принадлежностей, хозяйственных материалов, ГСМ для нужд и деятельности аппарата управления и военно-учетного стола.

По состоянию на 01.01.2015 года кредиторская задолженность составила всего 846,7 тыс. руб., из них:

**по администрации поселка Кичера (317,4 тыс. руб.):**

- заработная плата работникам местного самоуправления за ноябрь, декабрь 2014 г. – 274,6 тыс. руб.

- в ООО «Сервис» (коммунальные услуги) на сумму 11,4 тыс. руб.

- в ООО» Алания» (вывоз ТБО, услуги трактора) – на общую сумму 31,4 тыс. руб.

**по ДК «Романтик» (529,3 тыс. руб.):**

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

- в ООО «Сервис» (коммунальные услуги) на сумму 222,5 тыс. руб.

- в ООО «Сокол-СБ» (услуги измерения сопротивления изоляции и комплексной проверки систем пожарной безопасности) на общую сумму 16,0 тыс. руб.

Специалист по ФЭД: А. Д. Шикасова