Справка

об исполнении бюджета муниципального образования сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год.

от 20 января 2016 г.

Бюджет МО сельского поселения «Коровий Ручей» на 2015год утвержден решением Совета Мо сельского поселения «Коровий Ручей» от 23 декабря 2014 г. №3-17/1 «О бюджете муниципального образования сельского поселения «Коровий Ручей» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов»:

- по доходам в сумме 7345,0 тыс. руб.;

- по расходам в сумме 7345,0 тыс. руб.;

- дефицит в сумме 0,0 тыс. руб.

В течение отчетного периода было внесено четыре изменения в первоначальные утвержденные назначения, с учетом которых окончательно был утвержден бюджет:

- по доходам в сумме 7506,6 тыс. руб.;

- по расходам в сумме 7738,1 тыс. руб.;

- дефицит в сумме 231,5 тыс. руб.

Бюджет сельского поселения "Коровий Ручей" за   2015 год исполнен:

- по доходам в сумме 7473,9 тыс. руб.;

- по расходам в сумме 7692,7 тыс. руб.;

- дефицит в сумме 218,8 тыс. руб.

**Исполнение бюджета по доходам**

Доходы за 2015 год исполнены в сумме 7473,9 тыс. руб., что составило 99,6 % от утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом исполнение доходной части бюджета сельского поселения «Коровий Ручей» уменьшилось на 13,9 % или на 1207,1 тыс. руб.

**Налоговые и неналоговые доходы** составили 621,6 тыс. рублей при утвержденном годовом плане 654,3 тыс. рублей или 95,0 %. Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов составляют 8,3 %.

В сравнении с 2014 годом (2805,1 тыс. руб.) произошло уменьшение в сумме 2183,5 тыс. руб. Уменьшение произошло в связи с внесением изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации с 01.01.2015г.

**Налог на доходы физических лиц** за 2015 год исполнен в сумме 259,9 тыс. руб**.,** чтосоставляет 90,0 % утвержденных бюджетных назначений (288,8 тыс. руб.). По сравнению с 2014 годом (760,0 тыс. руб.) доход уменьшился на сумму 500,1 тыс. руб. или на 65,8 %. Уменьшение связано с тем, что с 01.01.2015г. поступление в бюджет сельского поселения данного налога составляет 3% вместо10% поступающих ранее.

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации** на 2015 г. не запланированы в связи с передачей автомобильных дорог в муниципальную собственность МО МР «Усть-Цилемский» с 01.01.2015г.

**Единый сельскохозяйственный налог**  за 2015 год исполнен в сумме 8,0 тыс. руб., что составляет 100,0 % утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом (6,6 тыс. руб.) доход увеличился на 1,4 тыс. руб. или на 21,2 %.

**Налог на имущество физических лиц** исполнен в сумме 108,2 тыс. руб., что составляет 101,5 % утвержденных бюджетных назначений (106,6 тыс. руб.). По сравнению с 2014 годом (102,4 тыс. руб.) доход увеличился на 5,8 тыс. руб. или на 5,7 %.

По нормативу распределения в бюджеты бюджетной системы РФ доля налога на имущество в бюджет поселения составляет 100%.

**Земельный налог** исполнен в сумме 141,3 тыс. руб., что составляет 96,6 % утвержденных бюджетных назначений (146,3 тыс. руб.). По сравнению с 2014 годом (150,1 тыс. руб.) доход уменьшился на 8,8 тыс. руб. или на 5,9 %.

По нормативу распределения в бюджеты бюджетной системы РФ доля налога на имущество в бюджет поселения составляет 100%.

**Государственная пошлина** - исполнение за 2015 год составило в сумме 36,2 тыс. руб. По сравнению с 2014 годом (21,5 тыс. руб.) доход увеличился  на сумму 14,7 тыс. руб. или на 68,4 %.

**Арендная плата 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, которая являлась основным доходным источником, имеющий наибольший удельный вес сумме собственных поступлений и **Доходы от продажи земельных участков** в связи с внесением изменений в Бюджетный кодекс РФ с 1 января 2015года поступают полностью в бюджет МО МР «Усть-Цилемский»;

**Доходы от сдачи в аренду имущества** за 2015 год составили в сумме 32,7 тыс. руб. По сравнению с 2014 годом (64,6 тыс. руб.) доход уменьшился на 31,9 тыс. руб. или на 49,4 %. Указанная разница возникла с расторжением договора аренды с ОАО «Ростелеком».

**Прочие поступления от использования имущества**, находящегося в собственности поселений (наем жилого помещения) за 2015 года исполнены в сумме 35,3 тыс. руб. По сравнению с 2014 годом (9,2 тыс. руб.) доход увеличился на 26,1 тыс. руб. или на 283,7 %. Указанная разница возникла в связи с заключением дополнительного договора с МБУ «ЦЖРЛиС» по расчету платежей за пользование жилыми помещениями, ранее за которые плату взимали ООО «ЖЭУ».

Наибольший удельный вес 91,7 % в общей сумме доходов занимают **безвозмездные поступления в виде дотаций, субвенций и межбюджетных трансфертов**, их величина составила 6852,3 тыс. руб. или 100,0 % утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом (5875,9 тыс. руб.) сумма увеличилась на 976,4 тыс. руб. или на 16,6 %.

Основное увеличение произошло в связи с поступлением межбюджетных трансфертов на оплату разработки генерального плана поселения (420,0 тыс. руб.) и на содержание автомобильных дорого общего пользования местного значения.

**Исполнение бюджета по расходам**

Расходы бюджета муниципального образования сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год исполнены в сумме 7692,7 тыс. руб. при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 7738,1 тыс. руб. или 99,4 %. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года (8525,0 тыс. руб.) расходы сельского поселения «Коровий Ручей» уменьшились на 832,3 тыс. руб. или на 9,8%.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в сумме 6695,7 тыс. руб. или 99,3 % от утвержденного плана (6741,1 тыс. руб.). Доля расходов по разделу составляет 87,0 % от общей суммы расходов за 2015 год. По сравнению с исполнением за 2014год (6814,9 тыс. руб.) расходы по данному разделу уменьшились на 119,2 тыс. руб. или на 1,7 %.

По данному разделу отражены расходы следующих подразделов:

***По подразделу 01 02*** *«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органов местного самоуправления»* кассовые расходы за 2015 год составили 959,1 тыс. руб. (+37,2 тыс. руб. к 2014 году) или 100,0 % к плану.Удельный вес в общей сумме расходов составляет-12,5%.Увеличение произошло в связи с повышением заработной платы с 01 октября 2014г. на 5%; Расходы прошли на оплату труда и начисления на оплату труда.

***По подразделу 01 03*** *«Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»* - 7,0 тыс. руб. или 100,0 % к плану. (-20,8 тыс. руб. к 2014г.)

Удельный вес в общей сумме расходов составляет - 0,1 %.

Депутатский корпус работает на безвозмездной основе. Расходы направляются на обеспечение деятельности Совета.

Указанные расходы направлены на уплату членского взноса за 2015год (7,0 т.р.), в соответствии с Решением Правления Совета муниципальных образований Республики Коми.

***По подразделу 01 04*** *«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»* – 5145,5 тыс. руб. (-450,0 тыс. руб. к 2014г.) или 99,3 % к плану и занимает наибольший удельный вес в общей сумме расходов -66,9 %.

В т.ч.:

***Целевая статья 9905118*** *«Осуществление первичного воинского учета, где отсутствуют военные комиссариаты»* расходы составили в сумме 210,3 тыс. руб., или 100,0% к плану. (+13,3 тыс. руб. к 2013году)

Средства израсходованы на обеспечение текущей деятельности специалиста ответственного за осуществление первичного воинского учета, в т.ч. :

на заработную плату с начислениями 154,1 тыс. руб.

Услуги связи- 2,0 т.р., приобретение строительных материалов на ремонт кабинета – 23,6 тыс. руб., гранитная плитка – 30,6 тыс. руб. для установления стелы к памятнику.

Количество граждан, состоящих на воинском учете из числа проживающих на территории сельского поселения «Коровий Ручей» составляет 338 человек.

***Целевая статья 9905930*** *«Осуществление полномочий по государственной регистрация актов гражданского состояния»*– 13,3 тыс. руб. или 100 % к плану.(- 1,5 тыс. руб. к 2014г.).

Расходы направлены на приобретение стеллажа 8,0 тыс. руб., и приобретение бумаги для офиса5,3 тыс. руб.

***По целевым статьям*** *«Осуществление государственных полномочий по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных Законом РК «Об административной ответственности в РК»*

**9907315**- расходы составили 14,2 тыс. руб. или 100% к плану и направлены на заработную плату с начислениями 9,6 тыс. руб., приобретение канц. принадлежностей 4,6 тыс. руб.

**9907317** – расходы составили 7,1 тыс. руб. или 100,0% к плану и направлены на заработную плату с начислениями 5,5 тыс. руб., приобретение канц. принадлежностей 1,6 тыс. руб.

***Целевая статья******9909002*** *«Центральный аппарат»*

Кассовые расходы за 2015 год составили 4900,6 тыс. руб. или 99,3% к плану (4934,6 тыс. руб.) Невыполнение расходов в сумме 34,0 тыс. руб. составило по причине отсутствия средств на счете.

Утверждено должностей в штатном расписании на конец отчетного периода 14 единиц, в том числе должности муниципальной службы в количестве 2 единицы.

Уменьшение кассовых расходов произошло в основном по статьям заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда в связи с наличием вакантной должности заместителя руководителя.

***По подразделу 01 06*** *«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора*» - 18,5 тыс. руб.(+1,7 т.р. к 2014г.)

Удельный вес в общей сумме расходов составляет - 0,2%.

Расходы прошли в виде межбюджетных трансфертов из бюджета сельского поселения бюджету муниципального района в соответствии с заключенным соглашением на осуществление полномочий:

- по выполнению работы по формированию, исполнению бюджета поселения, на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов, казначейское исполнение бюджета поселения, администрирование поступлений «Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты поселений» и контроль за исполнением данного бюджета поселения.- 16,2 тыс. руб.;

- по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля – 1,5 тыс. руб.;

- по осуществлению полномочий по размещению заказов на поставки товаров 1,0 тыс. руб.

***По подразделу 01 13*** *«Другие общегосударственные вопросы*» – 565,5 *тыс. руб*. или 98,0% к плану.(+ 312,7тыс. руб. к 2014году)

Удельный вес в общей сумме расходов составляет - 7,4 %. в т.ч.

***По целевой статье******9908403*** *«Расходы по подготовке генеральных планов поселений»*

Расходы за 2015 год составили в сумме 420,0 тыс. руб. или 100% к плану.

***По целевой статье******9909006*** *« Резервные фонды местных администраций – 5,0 тыс. руб.*

Средства направлены на приобретение ценного подарка в честь 25-летнего юбилея МБДОУ «Детский сад №10» с. Коровий Ручей.

***По целевой статье******9909007*** *«Содержание и обслуживание казны муниципального образования»*

Расходы в 2015 году прошли на выполнение работ по технической инвентаризации многоквартирных жилых домов ( 3 дома) и составили в сумме 10,9 тыс. руб. или 100% к плану.

***По целевой статье 9909009*** *«Выполнение других обязательств органов местного самоуправления»*- 129,8 *тыс. руб. или 92,0% к плану.* Составляющиерасходы это:

- оплата заработной платы на время замены сторожей и технички во время отпуска 92,0 тыс. руб.;

- оплата отопления пустующей квартиры- 18,7 тыс. руб.;

- ремонт канализации муниципальной квартиры в пст. Журавский, ул. Майская 10/2 – 6,2 тыс. руб.

- чествование юбиляров поселения -2,1 тыс. руб. (7 человек);

- приобретение подарков к Почетной грамоте - 1,5 тыс. руб.(3 человека)

- проведение Дня пожилого человека -0,9 тыс. руб

- приобретение венков- 1,8 тыс. руб.

- уплата за услуги по начислению квартплаты – 2,5 тыс. руб.;

- публикация материала- 2,7 тыс. руб.

- уплата налогов (трансп., загрязнение) -0,2 тыс. руб.

- приобретение МЗ-1,2 тыс. руб.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы по разделу 0300 за 2015 год исполнены в сумме 3,8 тыс. руб., что составляет 100% утвержденных бюджетных назначений.

С 2014годом (49,7 тыс. руб.) расходы уменьшились на 45,9 тыс. руб. Расходы уменьшились в связи с передачей полномочий на уровень МР «Усть-Цилемский» - участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения, организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера (2014г. – 22,3 тыс. руб.)

Исполнение расходов бюджета по данному разделу осуществлялось по одному подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».

Расходы прошли на приобретение мешков для предотвращения паводка в д. Гарево -2,0 тыс. руб. и на оплату мероприятий по ликвидации чрезвычайной ситуации, произошедшей в результате весеннего паводка – 1,8 тыс. руб. ( 2014г.-27,4 тыс. руб.)

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

Расходы по разделу 0400 за 2015 года исполнены в сумме 248,2 тыс. руб., что составляет 100,0% от утвержденных бюджетных назначений.

Расходы по разделу составляют 3,2% от общих расходов бюджета сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год. С 2014годом (841,7 тыс. руб.) расходы уменьшились на 593,5 тыс. руб. в связи с передачей полномочий на уровень МР «Усть-Цилемский» - осуществление перевозок пассажиров ( 2014год – 676,0 тыс. руб.).

В 2015г. исполнение расходов бюджета по данному разделу осуществлялось по одному подразделу «Дорожное хозяйство». По сравнению с 2014 годом (165,7 тыс. руб.) расходы по данному разделу увеличились на 82,5 тыс. руб. или на 49,8 %.

Расходы прошли на снегоочистку автомобильных дорог общего пользования местного значения.

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Объем расходов по разделу составил 578,7 тыс. руб., что составляет 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений на 2015 год. Доля расходов по данному разделу в общей сумме расходов бюджета сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год составила 7,5%. По сравнению с 2014 годом (630,9 тыс. руб.) расходы в 2015 году по данному разделу уменьшились на 52,2 тыс. руб. или на 8,3%.

По данному разделу отражены расходы следующих подразделов:

**1. «Жилищное хозяйство» 0501**

Расходы составили в сумме 47,5 тыс. руб. или 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Расходы прошли по перечислению взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах. В 2014 году расходов не было.

**2. «Благоустройство» 0503**

Расходы составили в сумме 531,2 тыс. руб.

В разрезе целевых статей данного подраздела:

***Целевая статья******9909100*** *«Уличное освещение»* расходы составили 308,5 тыс. руб., или100,0% к плану. Расходы прошли на оплату электроэнергии- 300,5 тыс. руб., приобретение 8,0 тыс. руб.(фотореле, магнитный пускатель, счетчик, лампы ДРЛ-10 шт.)

***Целевая статья******9909200*** *«Работы на объектах улично-дорожной сети»* расходы составили в сумме 93,5 тыс. руб., или 100,0% к плану. В сравнении с прошлым годом произошло увеличение на сумму 4,3 тыс. руб.

Расходы прошли:

- снегоочистка автомобильных дорог- 60,3 тыс. руб.;

- грейдирование и копка траншеи (пер. Молодежный») – 26,4 тыс. руб.;

- пиломатериал для строительства тротуара в пст. Журавском – 6,8 тыс. руб.

***Целевая статья******9909500***«*Прочие мероприятия по благоустройству городских округов и поселений»* расходы составили в сумме 128,3 тыс. руб. или 100,0% к плану. В сравнении с прошлым годом произошло уменьшение на сумму 8,1 тыс. руб.

Расходы прошли:

- содержание котла и закачку воды в д. Гарево и работы по очистке территории от снега и мусора – 124,3 тыс. руб.

- прием, размещение и захоронение ТБО 35,5 куб.м. – 3,0тыс. руб.

- приобретение МЗ -1,0 тыс. руб.

***Целевая статья******9909600*** *«Обслуживание, содержание и ремонт пожарных водоемов»* расходы в отчетном периоде на покраску пожарных щитов составили 0,9 тыс. руб., или 100% к плану.

**Раздел 0700 «Образование»**

Расходов в 2015 году по разделу исполнены в сумме 19,0 тыс. руб., что составило 100 % от утвержденных бюджетных назначений на 2015 год.(19,0 тыс. руб.). Доля расходов по данному разделу в общей сумме расходов бюджета сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год составила 0,1%. По сравнению с 2014 годом (27,6 тыс. руб.) расходы в 2015 году по данному разделу уменьшились на 8,6 тыс. руб. или на 31,2%.

Исполнение расходов бюджета по данному разделу осуществлялось по одному подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» - привлечение детей с целью трудоустройства на летний период (работа по благоустройству) 6 человек. **Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

Расходы за 2015 год по разделу исполнены в сумме 4,0 тыс. руб., что составило 100,0 % утвержденных бюджетных назначений на 2015 год Доля расходов по данному разделу в общей сумме расходов бюджета сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год составила 0,1%. По сравнению с аналогичным периодом 2014 года (18,7 тыс. руб.) расходы в 2015 году по данному разделу уменьшились на 14,7 тыс. руб. или на 78,6%. Расходы направлены на проведение Рождественских праздников.

**Раздел 1000 «Социальная политика»**

Кассовое исполнение расходов за 2015 год по данному разделу составило в сумме 133,6 тыс. руб. или 100,0% от бюджетных ассигнований 2015 года , что на 4,8 тыс. руб. больше показателя 2014 года (128,8 тыс. руб.).

Доля расходов по разделу в общей сумме расходов сельского поселения «Коровий Ручей» за 2015 год составила 1,7%.

Исполнение расходов бюджета по данному разделу осуществлялось по одному подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение».

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Кассовое исполнение расходов бюджета по данному разделу за 2015 год составило 9,7 тыс. руб. или 100,0% от утвержденных бюджетных ассигнований, что на 3,0 тыс. руб. меньше, чем исполнение данного раздела в 2014 году или на 23,6 %. Доля расходов по разделу в общей сумме расходов за 2015 год составила 0,1%.

Исполнение расходов бюджета по данному разделу осуществлялось по одному

подразделу 1101 «Физическая культура и спорт»

(в тыс. руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| Всероссийская лыжная гонка «Лыжня России-2015г.» (36 участников) | 1,1 |
| Всероссийский день бега «Кросс Наций 2015» (52 участника) | 1,0 |
| Содержание лыжной трассы | 7,6 |

Заведующий финансово-экономическим отделом В.С.Дуркина