



**СОВЕТ ДЕПУТАТОВ
БЕРЕГОВОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
КАСЛИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
РЕШЕНИЕ**

от « 22 » марта 20 16 г. № 72
п. Береговой

Об утверждении Отчета об исполнении
бюджета Берегового сельского
поселения за 2015 год.

Руководствуясь Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом Берегового
сельского поселения

Совет депутатов Берегового сельского поселения РЕШАЕТ:

1. Утвердить Отчет об исполнении бюджета Берегового сельского поселения за
2015 год по доходам в сумме 27600,8 тыс. руб.
по расходам в сумме 27699,1 тыс. руб.

с превышением расходов над доходами в сумме 98,3 тыс. руб. со следующими
показателями:

доходы бюджета Берегового сельского поселения на 2015 год по кодам
классификации доходов бюджета согласно приложению 1;

доходы бюджета Берегового сельского поселения на 2015 год по кодам видов
доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного
управления, относящихся к доходам бюджета согласно приложению 2;

расходы бюджета Берегового сельского поселения на 2015 год по ведомственной
структуре расходов бюджета согласно приложению 3;

расходы бюджета Берегового сельского поселения на 2015 год по разделам и
подразделам классификации расходов бюджета согласно приложению 4;

источники финансирования дефицита бюджета Берегового сельского поселения в
2015 год по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов
согласно приложению 5;

источники финансирования дефицита бюджета Берегового сельского поселения в
2015 году по кодам групп, подгрупп, статей, видов источников финансирования дефицита
бюджета классификации операций сектора государственного управления, относящихся к
источникам финансирования дефицита бюджета согласно приложению 6.

2. Направить главе Берегового сельского поселения для подписания и
опубликования в газете «Красное знамя» Отчет об исполнении бюджета Берегового
сельского поселения за 2015 год, утвержденного в пункте 1 настоящего решения.

Председатель Совета депутатов
Берегового сельского поселения



М.В. Аглямова

20

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
БЕРЕГОВОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
за 2015 год**

Исполнение бюджета Берегового сельского поселения за 2015 год осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов Берегового сельского поселения от 22.12.2014 года, № 22 «О бюджете Берегового сельского поселения на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» принят бюджет Берегового сельского поселения, по доходам в сумме: 6263,3 тысяч рублей и по расходам в сумме: 6263,3 тысяч рублей.

В течении 2015 года в решение Совета депутатов Берегового сельского поселения «О бюджете Берегового сельского поселения на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» внесено 7 изменений и дополнений в бюджет Берегового сельского поселения (от 06.02.2015г. № 28, от 05.03.2015г. № 32, от 01.06.2015г. № 39, от 24.07.2015г. № 46, от 17.09.2015г. № 51, от 23.12.2015г. № 62, от 31.12.2015г. № 63), что связано с выделением дополнительных средств в виде субсидий, дотаций и иных межбюджетных трансфертов из районного и областного бюджета, а также за счет поступлений налоговых и неналоговых доходов. В последней редакции решения Совета депутатов Берегового сельского поселения « О внесении изменений и дополнений в бюджет Берегового сельского поселения на 2015 год» от 31.12.2015 года, № 63 – доходы утверждены в объеме – 27706,3 тысяч рублей, расходы в объеме 27830,0 тысяч рублей, источники финансирования дефицита бюджета остатки средств бюджета на 01 января 2015 года в объеме –123,7 тысяч рублей.

Доходы

Доходы бюджета Берегового сельского поселения за 2015 год исполнены в сумме 27600,8 тыс. рублей, или 99,6 % от годовых плановых показателей. Рост доходов по сравнению с 2014 годом составил 26,86 %.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Берегового сельского поселения:

Наименование дохода	Фактически поступило	Плановое назначение	Отклонение
	в тыс. руб.		
Налог на доходы физических лиц	426,1	377,0	49,1
Налог на имущество	225,5	196,5	29,0
Земельный налог	422,9	455,5	-32,6
Государственная пошлина	15,5	41,0	-25,5
Доходы от оказания платных услуг	6,9	3,3	3,6
Итого:	1096,9	1073,3	23,6

Исполнение плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам Берегового сельского поселения в 2015 году составило 1096,9 тыс. рублей, или 102,2 % к плану года.

Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов составила 3,97 % (в 2014 году – 9,37%).

По сравнению с прошлым годом поступления уменьшились на 941,8 тыс. рублей, или на 46,2 %.

Большая часть налоговых и неналоговых доходов бюджета Берегового сельского поселения обеспечена поступлениями таких налогов, как налога на доходы физических лиц, налога на имущество, общая доля которых в объеме налоговых и неналоговых доходов составила 98,0 %.

Доля поступлений налога на доходы физических лиц в налоговых и неналоговых доходах составляет 38,8 %. Поступления по указанному налогу составили 426,1 тыс. рублей. По сравнению с 2014 годом поступления уменьшились на сумму 148,4 тыс. рублей, или 25,8 %.

Доля поступлений налогов на имущество в налоговых и неналоговых доходах составила 59,1%. Поступление по налогам на имущество в бюджет Берегового сельского поселения в 2015 году составило 648,4 тыс. рублей. По сравнению с 2014 годом поступления увеличились на 8,4 %.

Поступления по государственной пошлине составили 15,5 тыс. рублей. По сравнению с 2014 годом поступления уменьшились на 60,5 %, что обусловлено уменьшением количества обращений граждан по совершению нотариальных действий. Доля в налоговых и неналоговых доходах составляет 1,4 %.

По подгруппе доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства поступления составили 6,9 тыс. рублей. По сравнению с 2014 годом поступления увеличились на 74,4 % в связи с увеличением платных мероприятий, проводимых МУ ДК п. Береговой. Доля в налоговых и неналоговых доходах составляет 0,6 %.

Исполнение расходных обязательств Берегового сельского поселения в 2015 году осуществлялось при финансовой поддержке от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, которая составила 26503,9 тысяч рублей, в том числе: субсидии в сумме 7627,7 тысяч рублей, дотации в сумме 4843,4 тысяч рублей, иные межбюджетные трансферты в сумме 13859,6 тысяч рублей, субвенции 173,2 тысяч рублей.

Наименование финансовой поддержки	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб	Неисполненные бюджетные назначения	Цели
Дотация	4045,4	4045,4	0,00	На поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов
Дотация	798,0	798,0	0,0	На выравнивание бюджетной обеспеченности
Субсидия	7208,1	7098,2	109,9	Субсидия в рамках подпрограммы "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры" на газоснабжение жилых домов (наружные сети)
Субсидия	106,2	106,2	0,0	Субсидия в рамках МП "Подготовка объектов ЖКХ КМР к работе в зимних условиях 2014-2015 гг" на газоснабжение жилого фонда (претензия за нарушение сроков строительства по договору)
Субсидия	1,5	1,5	0,0	Субсидия на участие в Бажовском фестивале
Субсидия	421,8	421,8	0,00	Субсидия на проведение противопожарных мероприятий
Иные межбюджетные трансферты	5141,0	5141,0	0,00	Субсидия на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения
Иные межбюджетные трансферты	7324,9	7324,9	0,0	Иные межбюдж.трансферты "Подготовка объектов ЖКХ КМР к работе в зимних условиях 2014-2015 гг"
Иные межбюджетные трансферты	300,0	300,0	0,0	Иные межбюджет.трансферты на ремонт тепловых сетей
Иные межбюджетные трансферты	50,0	50,0	0,0	Межбюджетные трансферты на государственную поддержку лучших работников культуры

Иные межбюджетные трансферты	276,8	276,8	0,0	Расходы за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями организации в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом
Иные межбюджетные трансферты	686,6	686,6	0,0	Расходы за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета на содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах поселений в рамках благоустройства
Иные межбюджетные трансферты	21,9	21,9	0,0	Расходы за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета на организацию и содержание мест захоронения
Иные межбюджетные трансферты	58,4	58,4	0,0	Расходы за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета на организацию сбора и вывоза мусора
Субвенции	192,4	173,2	19,2	На осуществление первичного воинского учета
ИТОГО:	26211,2	19614,1	129,1	

В 2015 году сумма передаваемых субвенций в бюджет Каслинского муниципального района составила: 329,8,6тысяч рублей, из них по полномочиям:

Исполнено: в тыс.руб.

Переданные полномочия Каслинскому муниципальному району в 2015 году	Утверждено бюджетом на 2015 год	Передано субвенций в КМР	Неиспользованные назначения КМР
-по физической культуре и спорту	302,8	302,8	0,0
- сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд	27,0	27,0	0,0
Итого по переданным полномочиям:	329,8	329,8	0,00

Денежные средства Каслинским муниципальным районом по переданным полномочиям освоены в полном объеме.

Расходы

Расходная часть бюджета Берегового сельского поселения за 2015 год исполнена в сумме 27699,1 тыс. рублей (или 99,6% к плановым показателям), рост расходов к уровню 2014 года составил 16,9 %.

В целом фактическая структура расходов по функциональной классификации бюджета Берегового сельского поселения значительных изменений против плановых показателей не претерпела.

Наименование показателя	КФСР	Уточненные ассигнования	Исполнено	Процент исполнения	Отклонение (+,-)
Расходы		27 830 005,21	27 699 109,99	99,5	130 895,22
Общегосударственные вопросы	0100	2 051 558,33	2 051 558,33	100,0	-
Национальная оборона	0200	192 450,0	173 250,0	90,0	19 200,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	434 944,05	434 944,05	100,0	-
Национальная экономика	0400	6 214 185,27	6 214 184,73	100,0	0,54
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	15 849 120,46	15 737 425,78	99,3	111 694,68
Культура,	0800	2 784 947,12	2 784 947,1	100,0	-

кинематография					
Физическая культура и спорт	1100	302 800,0	302 800,0	100,0	-

Кассовое исполнение бюджета поселения по **разделу 01 «Общегосударственные вопросы»** составило **2051,5** тыс. рублей или 100 % от объема расходов утвержденного плана по данному разделу.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования», расходы на обеспечение деятельности главы поселения составили **416,7 тыс. рублей или 100 %** к годовому уточненному плану. Расходы произведены на оплату труда главы администрации.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы на обеспечение деятельности председателя Совета депутатов Берегового сельского поселения составили **286,0 тыс. рублей или 100 %** к годовому уточненному плану. Расходы произведены на оплату труда председателя Совета депутатов.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы на содержание администрации поселения составили **1338,8 тыс. рублей или 100 %** к годовому уточненному плану.

На содержание органов управления в составе расходов запланированы расходы на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда, услуг связи, коммунальные услуги, расходы по обслуживанию компьютерной техники согласно договоров, приобретение неисключительных прав на программное обеспечение, на оплату прочих налогов, на приобретение канц. товаров и расходных материалов, приобретение основных средств.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение бюджета составило **10,0** тыс. рублей или 100 % от утвержденной решением о бюджете суммы.

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» -173,2 тыс.руб., 90 % от плановых показателей, план не выполнен, так как денежные средства из районного бюджета в бюджет сельского поселения не поступили в полном объеме.

В состав расходов включается организация исполнения полномочий по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. Средства израсходованы на оплату труда специалиста, осуществляющего ведение воинского учета и на приобретение канц. товаров.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» исполнение бюджета составила **13,1 тыс. рублей или 100%** к годовому уточненному плану.

По данному разделу была выполнена противопожарная опашка свалки на территории Берегового сельского поселения.

По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» исполнение бюджета составила **421,8 тыс.рублей или 100%** к годовому уточненному плану.

Расходы по данному раздела были направлены на оплату за мероприятия по обеспечению первичных мер пожарной безопасности на территории поселения.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение бюджета составило **6214,2 тыс. рублей или 100 %** от утвержденной решением о бюджете суммы. Расходы направлены на асфальтирование дороги по ул. Суворова – 5141,0 тыс. руб., на технический надзор за строительством автодороги по ул. Суворова – 92,5 тыс. руб., на постановку на кадастровый учет автомобильных дорог и земельных участков под дорогами – 113,8 тыс. руб. на разметку автомобильных дорог – 69,5 тыс. руб., а также на расчистку дорог от снега и на ремонт щебеночного покрытия внутрипоселковых дорог (отсыпка щебнем) – 797,4 тыс. руб.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» бюджет по расходам исполнен в сумме **15737,4 тыс. рублей или 99,3 %** к утвержденным бюджетным назначениям, предусмотренных решением о бюджете.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» кассовый расход составил 7845,7 тыс.руб, что составляет 100% от плана. Расходы осуществлены на возмещение недополученных доходов при производстве тепловой энергии – 7624,9 тыс. руб., на технический надзор за строительством газопровода, а также тех. обслуживание газопровода – 220,8 тыс. руб..

По подразделу 0503 «Благоустройство» бюджет по расходам исполнен в сумме **762,4 тыс. рублей или 99,8 %** к утвержденным бюджетным назначениям, предусмотренных решением о бюджете, в том числе:

- на **уличное освещение** расходы составили **670,0 тыс.рублей или 99,8 %** к годовому уточненному плану. Расходы были произведены на обслуживание и ремонт уличного освещения , приобретение светильников и оплату электроэнергии.
- На содержание мест захоронения кассовое исполнение составило 21,9тыс.руб.
- На очистку свалки от мусора расходы произведены в сумме 70,5 тыс.руб.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно- коммунального хозяйства» кассовый расход составил 7129,3 тыс.руб, что составляет 98,5% от плана. Расходы осуществлены на строительство и строительный контроль газопровода в п.Береговой.

По разделу 08 «Культура, кинематография», п/раздел 0801 «Культура» на 2015 год бюджет по расходам исполнен в сумме **2784,9 тыс. рублей или 100 %** к годовому уточненному плану.

Основное направление расходов –оплата труда с начислениями в сумме 2283,2 тыс.руб., основную долю затрат кроме оплаты труда составляют расходы на оплату коммунальных услуг- 379,0 тыс.рублей.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт», п/раздел 1102 «Массовый спорт» на 2015 год бюджет по расходам исполнен в сумме **302,8 тыс. рублей или 100 %** к годовому уточненному плану.