

ОТЧЕТ
об исполнении бюджета Мирнинского городского поселения
Оричевского района Кировской области
за 2016 год

Администрация Мирнинского городского поселения – орган местного самоуправления, осуществляющий исполнительно-распорядительные функции. Структура администрации поселения утверждается поселковой Думой по представлению главы администрации поселения.

Администрация поселения обладает правами юридического лица, является муниципальным учреждением, имеет собственное имущество, печать, штамп, лицевые счета в УФК и районном финансовом отделе.

Бюджетная система муниципального образования Мирнинское городское поселение Оричевского района Кировской области включает в себя бюджет поселения, входящего в состав бюджета Оричевского района.

Основными направлениями деятельности администрации поселения являются формирование, утверждение и исполнение бюджета поселения, владение и пользование муниципальным имуществом, содержание автомобильных дорог, находящихся в границах поселения, участие в предупреждении и ликвидации ГО и ЧС, создание условий для организации досуга и обеспечение жителей услугами культуры и спорта, сбор и вывоз ТБО, благоустройство и озеленение, освещение улиц, содержание мест захоронения и другие вопросы местного значения.

В качестве составной части бюджета поселения предусмотрены сметы доходов и расходов. Порядок формирования, утверждения, исполнения бюджета поселения и контроль за его исполнением осуществляется в соответствии с решениями Мирнинской поселковой Думы с соблюдением требований, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», а так же законами Кировской области. Формирование и исполнение бюджета поселения осуществляет администрация поселения.

Основные параметры бюджета Мирнинского городского поселения первоначально утвержденные на 2016 финансовый год составили:

- по доходам	17827,7 тыс. руб.
- по расходам	17927,0 тыс.руб.
- дефицит	99,3 тыс. руб.

Разница между уточненной бюджетной росписью и решением о бюджете составила:

- по доходам	-3715,6 тыс. руб.
- по расходам	-1891,4 тыс.руб.
- дефицит	+1824,2 тыс. руб.

Доходы бюджета Мирнинского городского поселения образуются из текущих налоговых, неналоговых платежей и безвозмездных поступлений.

За 2016 год в бюджет Мирнинского городского поселения поступило доходов в сумме 14537,6 тыс. руб. при плане 14112,1 тыс. руб. или 103,0 %. Основную долю доходов бюджета поселения занимают налоговые доходы, что составляет 76,5% всех доходов.

Выполнение плана по налоговым доходам составило 11126,7 тыс.руб. или 103,6 % годового плана.

Основным доходным источником бюджета Мирнинского городского поселения является **налог на доходы физических лиц**, который оказывает значительное влияние на формирование доходной части бюджета. Поступило данного налога в бюджет поселения за 2016 год 9283,2 тыс. руб. при плане 8920,1 тыс. руб. или 104,1% .

Вторым доходным источником является **доходы от подакцизных товаров**. Поступило дохода 716,8 тыс.руб. при плане 662,7 или 108,2%.

Третьим источником дохода бюджета поселения являются - **налог на имущество физических лиц**. Поступило налога 490,9 тыс. руб. при плане 505,3 тыс. руб. или 97,2 % годового плана.

Четвертый доходный источник - **земельный налог**. Поступило налога 624 тыс. руб. или 97,7% годового плана 638,6 тыс.руб..

Пятый налоговый источник – **госпошлина**. Поступило налога 11,8 тыс. руб. при плане 11,5 тыс. руб. или 102,6 % годового плана.

Поступление неналоговых доходов в 2016 году составило 2179,9 тыс.руб. при плане 2142,9 тыс.руб. План выполнен на 101,7 %, а именно: **аренда земли, государственная собственность на которую не разграничена** – 223,2 тыс. руб. при плане 210,0 тыс. руб. или 106,3 %;

аренда земли, находящейся в муниципальной собственности – 221,8 тыс.руб. или 98,8% от годового плана 224,6 тыс.руб.

аренда имущества – 350,1 тыс. руб. при плане 344,0 тыс. руб. или 101,8 %; **доходы от найма жилья и концессионной платы** – 290,7 тыс. руб. при плане 277,6 тыс.руб. или 104,7 %;

доходы от продажи имущества – 628,5 тыс. руб. при плане 628,5 тыс. руб. или 100 %.;

доходы от продажи земли –62,3 тыс. руб. при плане 55,1 тыс. руб. или 113,1%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства составили 372,9 тыс.руб. или 100,0 % годового плана 372,9 тыс.руб., в том числе:

- **доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности** выполнены в сумме 321,5 тыс. руб. при плане 321,5 тыс. руб. или на 100,0 %.

- **доходы по компенсации затрат бюджета поселения** выполнены на 100,0 % или в сумме 51,4 тыс. руб. при плане 51,4 тыс. руб.

-**штрафы, санкции и возмещение ущерба** – в отчетном году доход составил 2,2 или 100,0% при плане 2,2 тыс.руб.

Прочие неналоговые доходы выполнены на 95,8% или в сумме 18,2 тыс.руб. при плане в 19,0 тыс.руб.

Доходы по безвозмездным поступлениям выполнены на 100,0 %, в том числе:

- **субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты** поступило 146,1 тыс. руб., что составляет 100,0 % плана.,

- **субвенция на выполнение государственных полномочий по созданию и деятельности в муниципальных образованиях административной(ых) комиссии(ий)** в сумме 0,9 тыс. руб. или 100,0% от годового плана;

- **межбюджетный трансферт на реализацию проекта «Народный бюджет»** в сумме 1000,0 тыс. руб. или 100,0%

- **прочие безвозмездные поступления от юридических лиц на проведение мероприятий, благоустройство поселка** 88, тыс.руб. или 100,0% от плана.

Расходная часть бюджета Мирнинского городского поселения за 2016 год выполнена в сумме 13910,9 тыс. руб. при плане 16035,6 тыс. руб. или на 86,80 %. В разрезе КБК расходы составили:

- КБК 981-0102-0100001010-100 «Высшее должностное лицо муниципального образования» -506,3 тыс. руб. или 100,0% (это расходы на з/плату и начисления на з/плату);

- КБК 981-0103-0100001020-200 «Аппарат представительного органа муниципального образования» - 5,3 тыс.руб. или 100,0%(содержание Думы);

- КБК 981-0104-0100001050-100 «Аппарат администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)» - 1987,8 тыс. руб. или 100,0% (это расходы на денежное содержание муниципальных служащих);

- КБК 981-0104-0100001050-200 «Аппарат администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)» - 729,7 тыс. руб. или 100,0% (это расходы на коммунальные услуги, текущие расходы на содержание здания, текущие расходы на обеспечение деятельности администрации);

- КБК 981-0104-0100001050-800 «Аппарат администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)» - 46,0 тыс. руб.

или 100,0% (это расходы на уплату транспортного налога, налога на имущество, земельного налога);

- КБК 981-0104-0900013050-500 «Мероприятия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля» - 5,9 тыс. руб. или 100,0% (это расходы на предоставление межбюджетного трансферта управлению финансов Орчевского района на осуществление внутреннего муниципального финансового контроля);

- КБК 981-0113-0100003220-100-«Общегосударственные мероприятия» - 490,3 или 100,0% тыс. руб. (это расходы на денежное содержание технических работников администрации);

- КБК 981-0113-0100003220-200-«Общегосударственные мероприятия» - 36,4 или 100,0% тыс. руб. (это расходы на обеспечение деятельности технических работников администрации);

- КБК 981-0113-0100003220-800-«Общегосударственные мероприятия» - 7,7 или 100,0% тыс. руб. (это расходы на уплату членских взносов в АСМО);

- КБК 981-0113-0100016050-200 «создание и деятельность в муниципальных образованиях административной(ых) комиссии(ий)» – 0,9 тыс. руб. или 100,0% (расходы на административную комиссию);

- КБК 981-0113-0200003010-200- «Мероприятия в сфере имущественных отношений» - 608,9 тыс.руб. или 99,6% (оплата коммунальных услуг незаселенных квартир, текущее содержание муниципальной собственности);

- КБК 981-0113-0200003010-800 «Мероприятия в сфере имущественных отношений» - 23,2 тыс. руб. или 100,0% (уплата транспортного налога);

- КБК 981-0113-0200003020-200 «Мероприятия в сфере земельных отношений» - 24,0 тыс. руб. или 100,0% (межевание земельных участков под объектами муниципальной собственности);

- КБК 981-0203-0100051180-100 «осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты» - 142,1 тыс. руб. или 100,0% (расходы на содержание ВУС);

- КБК 981-0309-06Я0003030-200 «Мероприятия в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - 79,9 тыс. руб. или 100,0% (расходы на дератизацию территорий после паводка);

- КБК 981-0310-0610003030-200 «Мероприятия в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - 126,8 тыс.руб. или 100,0% (расходы на реализацию противопожарных мероприятий: опашку деревень, разбор безхозных сараев.);

- КБК 981-0314-0620003030-200 «Мероприятия в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» - 10,0 тыс.руб. (расходы на реализацию мероприятий по профилактике терроризма и экстремизма: стимулирование членов ДНД);

- КБК -981-0409-0400003120-200 «Мероприятия в сфере дорожного хозяйства» - 1500,6 тыс.руб. или 100,0% (расходы на зимнее и летнее содержание дорог,ямочный ремонт)

- КБК -981-0412-0200003020-200 «Мероприятия в сфере земельных отношений» - 58,0 тыс.руб. или 100,0% (расходы на межевание земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена)

- КБК -981-0412-08000031500-200 «Мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства»- 0,2 тыс.руб. или 100,0% (расходы на информирование населения о законодательстве в сфере малого и среднего предпринимательства)

- КБК 981-0412-0900013010-500 «Осуществление мероприятий по утверждению генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, по утверждению подготовленной на основе генеральных планов поселений документации по планировке территории, по выдаче разрешений на строительство, разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, расположенных на территории поселений, утверждению местных нормативов градостроительного проектирования поселений» - 12,0 тыс. руб. или

100,0% (перечисление межбюджетного трансферта в бюджет Оричевского района);

- КБК 981-0412-0900013040-500 «Осуществление мероприятий по распоряжению земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена» - 4,6 тыс. руб. или 100,0% (перечисление межбюджетного трансферта в бюджет Оричевского района);

- КБК 981-0412-2000003160-200 «Мероприятия в области градостроительной деятельности» - 3,0 тыс. руб. или 100,0% (корректировка карт градостроительного зонирования);

- КБК 981-0501-0500003180-200 «Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда»- 287,5 тыс.руб. или 100,0% (расходы на уплату взносов за капитальный ремонт);

- КБК 981-0502-0500003170-800 «Мероприятия по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры» - 166,8 тыс. руб. или 100,0% (предоставление муниципальной гарантии на реконструкцию водопровода);

- КБК 981-0502-05000031440-200 «Прочие мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства» - 208,8 тыс. руб. или 100,0% (обслуживание газопровода);

- КБК 981-0503-0300003400-200 «уличное освещение» - 907,1 тыс. руб. или 89,0% (расходы на потребление эл .энергии ,ремонт уличного освещения) ;

- КБК 981-0503-0300003410-200 «организация и содержание мест захоронения» - 72,0 тыс. руб. или 100,0% (расходы по уборке и содержанию территории кладбища,);

- КБК 981-0503-0300003420-200 «прочие мероприятия по благоустройству поселений» - 208,9 тыс.руб. или 100,0% (противоклещевая обработка, отлов бездомных животных, снос больных деревьев);

- КБК 981-0602-0300003210-200 «Природоохранные мероприятия» - 582,6 тыс. руб. или 100,0% (сбор и вывоз уличного мусора, ликвидация несанкционированных свалок);

- КБК 981-0707-1200003080-200 «Мероприятия в сфере молодежной политики» - 55,5 тыс. руб. или 100,0% (расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи);

- КБК 981-0801-1000002070-100 «Дворцы, дома и другие учреждения культуры» - 1376,7 тыс. руб. или 100,0% (расходы на выплату заработной платы с начислениями работникам МКДУ «КСК «Мирный»);

- КБК 981-0801-1000002070-200 «Дворцы, дома и другие учреждения культуры» - 2560,6 тыс. руб. или 56,0% (содержание здания Дома культуры, капитальный ремонт фойе, коммунальные услуги, проведение мероприятий, обеспечение деятельности работников МККДУ «КСК «Мирный»);

- КБК 981-0801-1000002070-800 «Дворцы, дома и другие учреждения культуры» - 7,9 тыс. руб. или 100,0% (уплата налога на имущество);

- КБК 981-1101-1000002070-100 «Физическая культура» - 348,9 тыс. руб. или 100,0% (расходы на выплату заработной платы с начислениями работникам МКДУ «КСК «Мирный»);

- КБК 981-1101-1000002070-200 «Физическая культура» - 616,2 тыс. руб. или 100,0% (содержание здания спортзала, коммунальные услуги, проведение мероприятий, обеспечение деятельности работников МККДУ «КСК «Мирный»).

По состоянию на 1 ноября 2016 года в учреждениях администрации Мирнинского городского поселения проведена инвентаризация материальных ценностей, недостач и хищений материальных ценностей и денежных средств не установлено.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2017 года нет.

Кредиторской задолженности за коммунальные услуги и заработной плате на 1 января 2017 года нет.

Анализ роста и снижения доходной и расходной части бюджета в 2015 году

1. Доходы

Наименование дохода	2015 год	2016 год	Отклонение		Причина отклонения
			сумма	%	
Акцизы	480,5	716,8	+236,3	+49,2	Рост акцизов на нефтепродукты, увеличение размера отчислений в местный бюджет
НДФЛ	13868,6	9283,2	-4585,4	-33,1	Сокращение служащих войсковой части и объекта УХО
Налог на имущество физических лиц	376,9	490,9	+114,0	+30,2	Снижение недоимки прошлых лет
Земельный налог с организаций	41,7	48,1	+6,4	+15,3	Снижение недоимки прошлых лет
Земельный налог с физических лиц	546,1	575,9	+29,8	+5,5	Снижение недоимки прошлых лет
Гос.пошлина	16,5	11,8	-4,7	-28,5	Снижение обращения граждан за совершением нотариальных действий
Итого налоговые доходы	15330,3	11126,7	-4203,6	-27,4	
Аренда земли, гос. собственность на которую не разграничена	228,4	223,2	-5,2	-2,3	Выкуп земель в собственность
Продажа земли, гос. собственность на которую не разграничена	84,0	21,2	-62,8	-74,8	Отсутствуют заявки на покупку земли

Аренда имуще- ства и земли	662,4	581,9	-80,5	-12,2	Пересмотр размера арендной платы
Найм жилья и концессионная плата	285,4	290,7	+5,3	+1,9	Заключение концессионного соглашения , предусматрива- ющее ежемесячную плату
Доходы МККДУ «КСК «Мир- ный»	318,5	321,5	+3,0	+0,9	Рост цен на платные услуги
Возмещение расходов	282,8	51,4	-231,4	-81,8	В 2015 году возмещены рас- ходы ФГУП «Почта России» за капитальный ремонт кров- ли здания в сумме 224,6 тыс.руб.
Доходы от реа- лизации имуще- ства и земли	31,0	669,6	+638,6	+2160	Результат процедуры торгов
Штрафы	40,4	2,2	-38,2	-94,6	В 2015 году предъявлены штрафные санкции управля- ющим кампаниям
Прочие ненало- говые доходы	0,0	18,2	+18,2		В 2016 году установлена пла- та за размещение нестацио- нарных торговых объектов
Итого ненало- говые доходы	2143,5	2179,9	+36,4	+1,7	
Субвенции	139,4	143,0	+3,6	+2,6	
Межбюджетные трансферты	1000	1000	1000		Участие в проекте «народный бюджет»
Прочие безвоз- мездные по- ступления	169,8	88,0	-48,2		
Итого безвоз- мездные по- ступления	1345,8	1231,0	-114,8	-8,5	
Всего доходов	18819,6	14537,6	-4282,0	-22,8	

Анализ недоимки за 2016 год

Наименование дохода	На 01.01.16	На 01.01.17	Отклонение	
			сумма	%
Налог на имущество физических лиц	143,2	123,5	-19,7	-13,8
Земельный налог с организаций	47,8	20,8	-27,0	-56,5
Земельный налог с физических лиц	145,5	156,9	+11,4	+7,8
Итого налоговые доходы	336,5	301,2	-35,3	-10,5
Аренда земли, гос. собственность на которую не разграничена	8,9	0,00	-8,9	-100,0
Аренда имущества	0,0	0,00	0,0	0,0
Найм жилья	58,8	60,6	+1,8	+3,1
Аренда земли, находящейся в собственности поселения	0,0	2,4	+2,4	0,0
Итого неналоговые доходы	67,7	63,0	-4,7	-6,9
Всего недоимки	404,2	364,2	-40,0	-9,9

Анализ расходной части бюджета

Расходы бюджета	2015	2016	увеличение, уменьшение 2016 к 2015	причина отклонения
Содержание главы поселения	483,7	506,3	+22,6	Выплата премии по итогам года
Содержание Думы	6,1	5,3	-0,8	Экономия по результатам торгов
Содержание аппарата управления	2899,9	2769,3	-130,6	Рост тарифов на коммунальные услуги
Содержание технических работников	537	534,4	-2,6	Экономия по результатам торгов
Расходы на проведение выборов главы	0,0	96,7	+96,7	
Содержание муниципального имущества	1223	656,1	-566,9	капитальный ремонт имущества в 2015 году
Содержание административной комиссии	1,1	0,9	-0,2	
Содержание ВУС	138,3	142,1	+3,8	
Расходы на ГО и ЧС	44,7	79,9	+35,2	Дератизация территорий после паводка
Расходы по программе пожарной безопасности	407,6	126,8	-280,8	Уменьшение числа бесхозных объектов
расходы по профилактике терроризма и экстремизма	18	10	-8,0	Снижение расходов на ДНД
Расходы на содержание дорог	3322	1500,6	-1821,4	благоустройство разделительной полосы, строительство съезда на кладбище в 2015 году
Межевание земли, гос.собственность на которую не разграничена	54	58	+4,0	
МБТ на градостроительную деятельность	10,6	12,0	+1,4	увеличение норматива
МБТ по распоряжению земельными участками, гос.собственность на которые не разграничена	4,4	4,6	+0,2	увеличение норматива
Поддержка малого и среднего бизнеса	0,2	0,2	0	
Изготовление и корректировка карт градостроительного зонирования	40	3	-37,0	Отсутствие причин корректировки

Капитальный ремонт жилищного фонда	606,4	287,5	-318,9	В 2016 году капитального ремонта не было, уплачивались только взносы
Поддержка коммунального хозяйства	527,7	375,6	-152,1	Снижение расходов в связи с заключением концессионных соглашений
Благоустройство	2549,8	1775,8	-774,0	Снижение программных мероприятий
Расходы на молодежную политику	119,5	55,5	-64,0	Снижение программных мероприятий
Расходы на содержание МККДУ "КСК "Мирный"	5789,1	4910,3	-878,8	Расходы на капитальный ремонт по муниципальным контрактам 2016 года будут произведены в 2017 году
Итого	18790,6	18790,6	-2912,9	

Показатель исполнения бюджета за 2015 год – профицит 29,0 тыс.руб.; 2016 года – профицит 626,7 тыс.руб.

Главный специалист по финансово-экономическим вопросам

Н.А.Павлова