

**ДУМА ОКТЯБРЬСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**ОКТЯБРЬСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ПЕРМСКОГО КРАЯ**

**РЕШЕНИЕ**

**05.11.2015 № 160**

**Об информации о ходе исполнения**

**бюджета Октябрьского городского**

**поселения за 9 месяцев 2015 года**

На основании ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 38 Положения о бюджетном процессе в Октябрьском городском поселении», утвержденного решением Думы Октябрьского городского поселения от 29.11.2007 № 187, заслушав информацию советника главы администрации по экономике и финансам о ходе исполнения бюджета Октябрьского городского поселения, Дума Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края РЕШАЕТ:

1. Информацию о ходе исполнения бюджета Октябрьского городского поселения за 9 месяцев 2015 года принять к сведению, согласно приложению.

2. Решение вступает в силу с момента обнародования в МКУ «Октябрьская централизованная библиотечная система» и подлежит размещению на сайте администрации Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края (<http://oktyabrskiy.permarea.ru/oktyabrskoje/Glavnaja-stranica/>).

3. Контроль за исполнением данного решения возложить на советника главы администрации по экономике и финансам Шагиахметову Н.М.

Председатель Думы

Октябрьского городского поселения Ю. В. Климовских

Приложение

к решению Думы

Октябрьского городского поселения

Октябрьского муниципального

района Пермского края

от 05.11.2015 № 160

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края

за 9 месяцев 2015 года

Отчет об исполнении бюджета Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края за 9 месяцев 2015 года в соответствии со ст. 38 Положения о бюджетном процессе (решение Думы от 29.11.2007 № 187) утвержден постановлением Администрации Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края от 06.07.2015 № 360 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Октябрьского городского поселения по состоянию на 01.07.2015» с показателями:

доходы – 41 546 835,93 руб.,

расходы – 68 229 408,35 руб.,

превышение расходов над доходами – 26 682 572,42 руб.

Отчет об исполнении бюджета за 9 месяцев 2015 направлен Администрацией Октябрьского городского поселения для сведения в Думу Октябрьского городского поселения в установленный срок.

1. Исполнение доходной части бюджета

Решением Думы Октябрьского городского поселения Октябрьского муниципального района Пермского края от 18.12.2014 № 110 «О бюджете Октябрьского городского поселения на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» утверждены бюджетные назначения доходов бюджета на 2015 год в сумме 44 313,6 тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2015 год в течение 9 месяцев 2015 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 50 119,7 тыс. рублей (в редакции решения Думы Октябрьского городского поселения от 24.09.2015 № 155).

Плановые назначения 9 месяцев т. г. составили 41 799,8 тыс. рублей.

Фактически в течение 9 месяцев 2015 года в бюджет Октябрьского городского поселения поступило средств в сумме 41 546,8 тыс. рублей, что составляет 82,9 % к утвержденным Думой Октябрьского городского поселения годовым назначениям и 98,6 % к плановым назначениям 9 месяцев т. г. Из общего объема поступлений в сумме 41 546,8 тыс. рублей, собственные доходы составили 25 748,6 тыс. рублей (62,0%), безвозмездные поступления составили 15 798,2 тыс. рублей (38,0 %).

Собственные доходы

Основные показатели исполнения доходной части бюджета Октябрьского городского поселения за 9 месяцев 2015 года представлены в таблицах 1 и 2:

Таблица 1

Динамика поступления собственных доходов в 2014-2015 гг.

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | По состоянию на | | Рост (снижение) поступлений 2015 года к уровню 2014 года | |
| 01.09.2014 | 01.09.2015 | +, -  тыс. руб. | +, -  % |
| Всего | 24 159,3 | 25 748,6 | 1 589,3 | 6,6 |
| в т. ч. |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 9 355,5 | 8 868,7 | -486,8 | -5,2 |
| Акцизы по подакцизным товарам | 2 221,1 | 2 086,9 | -134,2 | -6,1 |
| Налог на имущество физических лиц | 530,7 | 1 173,3 | 642,6 | 121,1 |
| Транспортный налог | 2 903,2 | 4 522,7 | 1 619,5 | 55,8 |
| Земельный налог | 3 117,5 | 4 193,3 | 1075,8 | 34,5 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 2 385,6 | 2 324,5 | -61,1 | -2,6 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 3 625,7 | 2 492,9 | -1 132,8 | -31,2 |
| Прочие доходы | 20,0 | 86,3 | 66,3 | 331,5 |

В целом сумма поступивших в бюджет поселения налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев выше показателя за аналогичный период 2015 года на 1589,3 тыс. или на 6,6%.

*- по налогу на доходы физических лиц:* уменьшение фактического показателя по сравнению с аналогичным периодом 2015года составило 486,8 тыс. руб. Данный акт связан с уменьшением платежей от основных крупных плательщиков налога на территории поселения.

- акцизы по подакцизным товарам: фактическое поступление средств в сравнении с аналогичным периодом2014 года уменьшилось на 134,2 тыс. рублей.

*- транспортный налог* зачисляется в бюджет поселения с 01 января2013 года в соответствии с изменениями бюджетного законодательства Пермского края. Увеличение поступлений в сравнении с прошлым годом составляет 1619,5 тыс. рублей, или 55,8%.

*- по налогу на имущество физических лиц:* фактический показатель по сравнению с уровнем 2014 года увеличился на 642,6 тыс. руб.

*Земельный налог:* увеличение фактического показателя по сравнению с уровнем 2014 года составило 1 075,8 тыс. руб. или 34,5%.

*-по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности:* уменьшение фактического показателя по сравнению с уровнем 2014 года составило 61,1 тыс. руб. или 7,6 %.

*- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов:* уменьшение фактического показателя по сравнению с уровнем 2014 года составило 1 132,8 тыс. руб. или 31,1%.

Таблица 2

Исполнение плановых назначений собственных доходов

за 9 месяцев 2015 года

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Плановые назначения | Фактически исполнено | Исполнение плановых назначений | |
|  |  |
| +, - , тыс. руб. | % |
| Всего | 26 100,0 | 25 746,8 | 98,6 | 98,6 |
| в т. ч. |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 8 800,0 | 8 868,7 | 68,7 | 100,8 |
| Акцизы по подакцизным товарам | 2 100,0 | 2 086,9 | -13,1 | 99,4 |
| Налог на имущество физических лиц | 1200,0 | 1173,3 | -26,7 | 97,8 |
| Транспортный налог | 4 700,00 | 4 522,7 | -177,3 | 96,2 |
| Земельный налог | 4 200,0 | 4 193,3 | -6,7 | 99,8 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 2 500,0 | 2 324,5 | -175,5 | 93,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 2 600,0 | 2 492,9 | -107,1 | 95,9 |

Плановые назначения 9 месяцев 2015 года по собственным доходам составили 26100,0 тыс. руб. Фактически за 9 месяцев 2015 года в бюджет поселения поступило 25 746,8 тыс. руб. собственных доходов, что составляет 98,6 % от плановых назначений.

Безвозмездные поступления

Таблица 3

Исполнение плановых назначений по безвозмездным поступлениям за 9 месяцев 2015 года

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | Плановые назначения | Фактически исполнено | Исполнение плановых назначений | |
|  |  |
| +, - , тыс. руб. | % |
| Всего | 15 699,8 | 15 798,2 | 98,4 | 100,6 |
| в т. ч. |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 8 461,6 | 8 461,6 | -18,3 | 99,7 |
| Субвенции бюджета на выполнение передаваемых полномочий | 144,6 | 144,6 | 0,0 | 100,0 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений | 1 455,3 | 1 455,3 | 0,0 | 100,0 |
| Доходы бюджетов поселений от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 0,0 | 112,8 | 112,8 | - |
| субсидии бюджетам на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда | 5 488,3 | 5 488,3 | 0,00 | 100,0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений | 0,0 | - 14,4 | -14,4 | - |
| Прочие безвозмездные поступления | 150,0 | 150,0 | 0,0 | 100,0 |

Всего за 9 месяцев 2015 года плановые назначения безвозмездных поступлений составили 15 699,8 тыс. рублей, фактически поступило 15 798,2 тыс. рублей, или 100,6 % плановых назначений 9 месяцев 2015 года.

В бюджет поселения поступили 112,8 тыс. рублей средств от возврата остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в т. числе:

Управление культуры, спорта и молодежной политики Администрации Октябрьского муниципального района- 112,8 тыс. рублей по предоставлению выплат семьям – участникам ДЦП «Жилье для молодых семей в Октябрьском муниципальном районе на 2011-2015 годы».

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации межбюджетные трансферты, полученные в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, не использованные в текущем финансовом году, по окончании года подлежат возврату в доходы бюджета, из которого они были предоставлены.

За 9 месяцев 2015 года во исполнение указанных требований было возвращено – (-14,4) тыс. рублей Финансовому управлению администрации Октябрьского муниципального района, выделенные решениями Земского собрания.

1.2. Исполнение расходной части бюджета.

Решением Думы Октябрьского городского поселения от 18.12.2014 №110 «О бюджете Октябрьского городского поселения на 2015 и плановый период 2016-2017 годов» утверждены бюджетные назначения по расходам на 2014 год в сумме 47 886,1 тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2015 год в течение 9 месяцев 2015 года, годовые назначения сложились в сумме 91 161,8 тыс. рублей (в ред. решения Думы Октябрьского городского поселения от 24.09.2015 № 155).

Плановые назначения 9 месяцев составили 81 584,9 тыс. рублей.

Фактические расходы бюджета поселения за 9 месяцев 2015 года исполнены в сумме 68 229,4 тыс. рублей, что составляет 83,6 % от плановых назначений 3 квартала.

Наибольший удельный вес в структуре расходов поселения составляют

расходы:

Общегосударственные вопросы – 12,4%;

Национальная безопасность – 0,8 %;

Национальная экономика – 10,8%;

Жилищно-коммунальное хозяйство – 68,0%;

Культура, кинематография – 6,2%;

Социальная политика – 1,8%;

Физическая культура и спорт – 0,0%.

Выполнение плановых назначений по расходам за 9 месяцев 2015 года в разрезе разделов и подразделов выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Раздел** | **Сумма плановых назначений** | **Фактически исполнено тыс. руб.** | **Отклонение от плана тыс. руб.** | **% исполнения плановых назначений** |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **10 117,0** | **8 595,3** | **-1 521,7** | **85,0** |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 892,1 | 841,6 | -50,5 | 94,3 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 269,8 | 251,4 | -18,4 | 93,2 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 7 511,8 | 6 792,3 | -719,5 | 90,4 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 41,2 | 41,2 | 0,0 | 100,0 |
| 0111 | Резервные фонды | 446,1 | 0,0 | -446,1 | 0,0 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 956,0 | 668,8 | -287,2 | 70,0 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **617,1** | **555,8** | **-61,3** | **90,1** |
| 0309 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 50,0 | 50,0 | 0,0 | 100,0 |
| 0310 | Обеспечение пожарной безопасности | 567,1 | 505,8 | -61,3 | 89,2 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **8 811,0** | **7 119,8** | **-1 691,2** | **80,8** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 8 811,0 | 7 119,8 | -1 691,2 | 80,8 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **55 484,4** | **47 971,4** | **-7 513,0** | **86,5** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 42 861,6 | 41 084,2 | -1 777,4 | 95,9 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 6 781,3 | 3 233,8 | -3 547,5 | 47,7 |
| 0503 | Благоустройство | 5 841,5 | 3 653,4 | -2 188,1 | 62,5 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **5 060,9** | **2 920,9** | **-2 140,0** | **57,7** |
| 0801 | Культура | 5 060,9 | 2 920,9 | -2 140,0 | 57,7 |
| **1000** | **Социальная политика** | **1 444,5** | **1 066,2** | **-378,3** | **73,8** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 420,0 | 357,5 | -62,5 | 85,1 |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 1 024,5 | 708,7 | -315,8 | 69,2 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **50,0** | **0,0** | **-50,0** | **0,0** |
| 1101 | Физическая культура | 50,0 | 0,0 | -50,0 | 0,0 |
|  | **Итого** | **81 584,9** | **68 229,4** | **-13 355,5** | **83,6** |

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» бюджетные ассигнования использованы в сумме 8 595,3 тыс. рублей или 85,0 % от плановых назначений, неисполнение в связи с отсутствием потребности в 3 квартале 2015 г.

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность плановые назначения использованы в сумме 555,8 тыс. руб. или 90,1%, в связи с предоставлением бухгалтерских документов на оплату по муниципальному контракту по обеспечению первичных мер пожарной безопасности на территории Октябрьского городского поселения после отчетного периода.

По разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» расходы составили 7 119,8 тыс. рублей или 80,8 % от плановых назначений, оказание услуг по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения в зимний период (очистка и уборка дорог от снега), в летний период (грейдирование) на территории Октябрьского городского поселения, ремонт дорог общего пользования местного значения, ямочный ремонт.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - исполнение составляет 86,5 % от плановых назначений.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» плановые назначения использованы в сумме 2 920,9 тыс. рублей или 57,7% от плановых назначений.

По разделу 1000 «Социальная политика» средства использованы в сумме 1 066,2 тыс. рублей или 73,8 % от плановых назначений в том числе:

пенсионное обеспечение – 357,5 тыс. рублей;

обеспечение жильем граждан и молодых специалистов на селе– 597,7 тыс. рублей;

другие вопросы в области социальной политики – 111,0 тыс. рублей.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» плановые назначения использованы в сумме 0,0 тыс. руб. или 0,0% от плановых назначений, проведение запланированных спортивных мероприятий по муниципальному заданию в 4 квартале 2015г.

В сравнении с аналогичным периодом 2014 года исполнение бюджета по расходам Октябрьского городского поселения выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **КФСР** | **Наименование расходов** | **3 квартал 2014** | **3 квартал 2015** | **Изменение показателей тыс. руб.** |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **7 945,4** | **8 595,3** | **649,9** |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 788,8 | 841,6 | 52,8 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 252,4 | 251,4 | -1,0 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 6 183,8 | 6 792,3 | 608,5 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 45,0 | 41,2 | -3,8 |
| 0111 | Резервные фонды | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 675,4 | 668,8 | -6,6 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **264,3** | **555,8** | **291,5** |
| 0309 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 16,8 | 50,0 | 33,2 |
| 0310 | Обеспечение пожарной безопасности | 247,5 | 505,8 | 258,3 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **10 643,9** | **7 119,8** | **-3 524,1** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 8 914,7 | 7 119,8 | -1 794,9 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 1 729,2 | 0,0 | -1 729,2 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **21 448,3** | **47 971,4** | **26 523,1** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 11 488,9 | 41 084,2 | 29 595,3 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 5 320,5 | 3 233,8 | -2 086,7 |
| 0503 | Благоустройство | 4 638,9 | 3 653,4 | -985,5 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **5 051,0** | **2 920,9** | **-2 130,1** |
| 0801 | Культура | 5 051,0 | 2 920,9 | -2 130,1 |
| **1000** | **Социальная политика** | **792,9** | **1 066,2** | **273,3** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 428,4 | 357,5 | -70,9 |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 364,5 | 708,7 | 344,2 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1101 | Физическая культура | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Итого** | **46 145,8** | **68 229,4** | **22 083,6** |

Проведенный анализ показывает, что в отчетном периоде освоение бюджетных ассигнований проходило более активно, чем за аналогичный период 2014 года. Исполнение плановых назначений составило 68 229,4 тыс. рублей, что больше на 22 083,6 тыс. рублей уровня 2014 года. Значительное увеличение произошло по разделу 0501 в связи с реализацией муниципальной программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на территории Октябрьского городского поселения.

Советник главы администрации

по экономике и финансам Н.М. Шагиахметова