**Об исполнении бюджета городского поселения Игрим за 2016 год**

Бюджет поселения утвержден на 2016 год Решением Совета депутатов от 28.12.2015 года № 174 «О бюджете городского поселения Игрим на 2016 год».

За отчетный период бюджет поселения исполнен:

по доходам в сумме 157 905,8 тыс. рублей – 98,6% утвержденного плана;

по расходам в сумме 155 466,6 тыс. рублей – 96,6% утвержденного плана;

профицит бюджета в сумме 2 439,2 тыс. рублей.

Все операции со средствами бюджета поселения выполнены по принятым полномочиям в соответствии с назначениями, с учетом уточнения плана по дополнительно выделенным ассигнованиям на целевые расходы, утвержденным решениями Совета депутатов и перераспределению средств - передвижек по статьям и кварталам предусмотренных разделов функциональной классификации расходов.

**Доходы бюджета в 2016 году.**

Исполнение бюджета городского поселения Игрим по доходам, в тыс.руб :

таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2016 год уточненный план | Поступление доходов 2016 год | абсолютные отклонения  | % исполнения |
|
|
| **Налоговые доходы** | **19774,0** | **19891,5** | 117,5 | **100,6%** |
| Налог на доходы физических лиц | 15500,0 | 15908,2 | 408,2 | **102,6%** |
| налоги на имущество | 4246,0 | 3958,0 | -288,0 | **93,2%** |
| государственная пошлина | 20,0 | 18,5 | -1,5 | **92,5%** |
| налоги на совокупный доход | 8,0 | 6,8 | -1,2 | **85,0%** |
| **Неналоговые доходы** | **9319,3** | **6971,0** | -2348,3 | **74,8%** |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 7130,0 | 5385,7 | -1744,3 | **75,5%** |
|  доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1029,3 | 483,4 | -545,9 | **47,0%** |
| доходы от оказания платных услуг и проч. | 1080,0 | 1021,9 | -58,1 | **94,6%** |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 80,0 | 80,0 | 0,0 | **100,0%** |
|  **Безвозмездные поступления** | **131056,2** | **131043,2** | **-13,0** | **100,0%** |
| **ВСЕГО** | **160149,5** | **157905,7** | **-2243,8** | **98,6%** |

Исполнение бюджета по налогам на доходы физических лиц по итогам года превысило утвержденный план на 408,2 тыс. рублей в связи с тем, что уточнение бюджета поселения утверждено решением Совета поселения от 27.12.2016 №273 «О внесении изменений в решение Совета поселения от 28.12.2015 года № 174 «О бюджете городского поселения Игрим на 2016 год». Поступление средств в бюджет поселения осуществлялось до 30.12.2016 г.. Учесть перевыполнение не представлялось возможным и на основе данных ИФНС по ХМАО-Югре.

Динамика роста доходов бюджета поселения в 2014-2016 годах

таблица 2

в тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Наименование* | *исполнено в 2014 году* | *исполнено в 2015 году* | *исполнено в 2016 г.* | *динамика 2016 г. к 2014 г.,%* | *динамика 2016 г. к 2015 г.,%* |
|
|
| Налоговые доходы | 17949,7 | 18055,0 | 19891,5 | 110,82% | 110,17% |
| Налог на доходы физических лиц | 15339,1 | 15241,5 | 15908,2 | 103,71% | 104,37% |
| налоги на имущество | 2593,9 | 2792,5 | 3958,0 | 152,59% | 141,74% |
| государственная пошлина | 15,9 | 17,6 | 18,5 | 116,35% | 105,11% |
| налоги на совокупный доход | 0,8 | 3,4 | 6,8 | 850,00% | 200,00% |
| Неналоговые доходы | 14899,3 | 13365,3 | 6971,1 | 46,79% | 52,16% |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 8944,3 | 6225,2 | 5385,8 | 60,21% | 86,52% |
|  доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1401,2 | 6080,0 | 483,4 | 34,50% | 7,95% |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат поселения | 1275,0 | 1045,6 | 1021,9 | 80,15% | 97,73% |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 3132,2 | 14,5 | 80,0 | 2,55% | 551,72% |
| прочие неналоговые доходы | 146,6 | 0,0 |   | 0,00% |   |
|  Безвозмездные поступления | 111470,5 | 90588,2 | 131043,2 | 117,56% | 144,66% |
| ВСЕГО | 144319,5 | 122008,5 | 157905,8 | 109,41% | 129,42% |

Наблюдается тенденция увеличения налоговых поступлений в бюджет поселения – рост к 2014 году 10,8%, к 2015 году – 10,2%. Значительный рост поступлений налогов на имущество (земельный налог и налог на имущество физических лиц) в связи с изменением налогооблагаемой базы – кадастровой стоимости имущества с 2015 года. Сокращение неналоговых поступлений в бюджет за анализируемый период связано с сокращением объема имущества, передаваемого в аренд; в течении 2016 года не выполнены мероприятия плана приватизации муниципального имущества – по причине отсутствия заявок на аукционы по продаже имущества. Сокращение поступлений по разделу доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат поселения связано с сокращением платных услуг населению, предоставляемых подведомственными учреждениями в связи с ликвидацией в 2014 году МКУ С/К «Олимпиец». По данному разделу отражены доходы от найма муниципального имущества (плата за наем). Всего за 2016 год поступило 888,8 тыс. рублей при плане на начало года 1400,0 тыс. рублей. Неисполнение утвержденного плана объясняется общей собираемостью коммунальных платежей в поселении – среднегодовой показатель 70-80%.

Рост безвозмездных поступлений в бюджет поселений – увеличение межбюджетных трансфертов из бюджета округа на реализацию мероприятий по подготовке к осенне-зимнему периоду и предоставлении субсидии предприятиям ЖКХ на погашение кредиторской задолженности за потребленные энергоресурсы

**Расходы бюджета городского поселения Игрим в 2016 году**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *СТАТЬЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА* | *План на 2016 год* | *Исполнение 2016 г.* | *исполнено, %* |
| Фонд оплаты труда и отчисления на ФОТ | 64 468,50 | 64 441,30 | 100,0% |
| Компенсация льготного проезда, командировочные расходы | 904,80 | 904,80 | 100,0% |
| Информационные услуги, оплата услуг связи | 1 317,80 | 1 314,10 | 99,7% |
| Транспортные услуги | 80,40 | 80,40 | 100,0% |
| Оплата коммунальных услуг | 4 760,60 | 4 060,20 | 85,3% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 107,00 | 107,00 | 100,0% |
| Содержание дорог | 7 453,60 | 5 655,30 | 75,9% |
| Содержание имущества учреждений | 693,70 | 693,70 | 100,0% |
| Капитальный ремонт сетей ТВС | 7 734,60 | 7 734,60 | 100,0% |
| Ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда | 3 238,20 | 2 275,90 | 70,3% |
| Благоустройство территории (вывоз мусора, уличное освещение) | 5 656,20 | 5 348,20 | 94,6% |
| Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) | 3 539,60 | 3 539,70 | 100,0% |
| Пассажирские перевозки внутрипоселенческие | 1 256,80 | 808,90 | 64,4% |
| Компенсация выпадающих доходов по услугам ЖКХ | 7 114,70 | 6 017,70 | 84,6% |
| Субсидия на погашение кредиторской задолженности предприятиями ЖКХ | 48 507,20 | 48 507,20 | 100,0% |
| Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям | 110,40 | 110,40 | 100,0% |
| Пенсии муниципальным служащим | 300,00 | 300,00 | 100,0% |
| Налоги, штрафы, выплаты по решению суда | 1 246,30 | 1 246,30 | 100,0% |
| Приобретение основных средств учреждениями | 449,00 | 352,10 | 78,4% |
| Приобретение материальных запасов | 1 969,60 | 1 968,80 | 100,0% |
| Резервный фонд | 50,00 | 0,00 | 0,0% |
| ВСЕГО расходов | 160 959,00 | 155 466,60 | 96,6% |

Динамика расходов бюджета в 2014-2016 гг.

таблица 4 (тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| СТАТЬЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА | Исполнение 2014 г. | Исполнение 2015 г. | Исполнение 2016 г. | Динамика исполнения 2016 г. к 2014 г,% | Динамика исполнения 2016 г. к 2015 г,% |
| Фонд оплаты труда и отчисления на ФОТ | 97 579,80 | 67 511,10 | 64 441,30 | 66,0% | 95,5% |
| Компенсация льготного проезда, командировочные расходы | 1 982,70 | 1 552,10 | 904,80 | 45,6% | 58,3% |
| Информационные услуги, оплата услуг связи | 857,90 | 1 651,60 | 1 314,10 | 153,2% | 79,6% |
| Транспортные услуги | 152,60 | 172,00 | 80,40 | 52,7% | 46,7% |
| Оплата коммунальных услуг | 9 056,90 | 6 357,30 | 4 060,20 | 44,8% | 63,9% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 49,90 | 151,00 | 107,00 | 214,4% | 70,9% |
| Содержание дорог | 4 674,00 | 8 486,40 | 5 655,30 | 121,0% | 66,6% |
| Содержание имущества учреждений | 633,00 | 582,40 | 693,70 | 109,6% | 119,1% |
| Капитальный ремонт сетей ТВС | 3 482,20 | 4 584,70 | 7 734,60 | 222,1% | 168,7% |
| Ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда | 1 874,90 | 1 270,90 | 2 275,90 | 121,4% | 179,1% |
| Благоустройство территории (вывоз мусора, уличное освещение) | 1 758,80 | 3 434,90 | 5 348,20 | 304,1% | 155,7% |
| Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) | 5 567,70 | 2 961,30 | 3 539,70 | 63,6% | 119,5% |
| Пассажирские перевозки внутрипоселенческие | 6 481,10 | 3 997,70 | 808,90 | 12,5% | 20,2% |
| Компенсация выпадающих доходов по услугам ЖКХ | 6 927,50 | 15 888,90 | 6 017,70 | 86,9% | 37,9% |
| Субсидия на погашение кредиторской задолженности предприятиями ЖКХ |   |   | 48 507,20 |   |   |
| Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям | 198,50 | 66,80 | 110,40 | 55,6% | 165,3% |
| Пенсии муниципальным служащим | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 100,0% | 100,0% |
| Налоги, штрафы, выплаты по решению суда | 1 110,20 | 1 587,00 | 1 246,30 | 112,3% | 78,5% |
| Выплата материальной помощи погорельцам | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| Приобретение основных средств учреждениями | 1 891,30 | 140,40 | 352,10 | 18,6% | 250,8% |
| Приобретение материальных запасов | 1 285,50 | 1 487,80 | 1 968,80 | 153,2% | 132,3% |
| Приобретение материально-технического запаса МУП ТВК | 288,30 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |   |
| ВСЕГО расходов | 146 153,80 | 122 184,30 | 155 466,60 | 106,4% | 127,2% |

Рост расходов в 2016 году в сравнении с периодом 2014-2015 гг. связан с увеличением объема субсидий предприятиям ЖКХ за счет межбюджетных трансфертов из бюджета округа на указанные цели. В месте с тем, по данной статье снизились расходы средств бюджета поселения на 62,1% к 2015 году.

Рост расходов по следующим статьям расходов:

По статье расходов содержание имущества учреждений – затраты текущий ремонт зданий, сооружений, ремонт техники – на 19,1 к 2015 году и на 9,6% к 2014 году.

Значительный рост по статье расходов на капитальный ремонт сетей ТВС – увеличение за счет принятого решения по реализации государственной программы вышестоящим бюджетом.

В рамках реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы» по мероприятию «Подготовка систем коммунальной инфраструктуры к осенне-зимнему периоду» выполнены следующие работы:

По статье расходов на ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда рост в сравнении с периодом 2014-2015 гг. связано с исполнением работ по капитальному ремонту д.29 по ул. Мира (решение суда) -1216,9 тыс. рублей, снос ветхого жилого фонда – 445,0 тыс. рублей.

По статье благоустройство территории (вывоз мусора, уличное освещение) рост к 2014 году более чем в три раза, и на 55,7% больше, чем в 2015 году – расходы по направлениям:

транспортные услуги по вывозу мусора с территории п.Игрим – 1708,2 тыс. рублей;

утилизация ТБО – 886,7 тыс. рублей;

озеленение – 10,0 тыс. рублей;

уличное освещение – 1759,1 тыс. рублей;

замена ламп уличного освещения – 984,2 тыс. рублей.

Сокращение расходов на транспортное обеспечение населения – организация пассажирских перевозок – в рамках производимой оптимизации расходов бюджета сокращено количеств маршрутов и рейсов на маршруте. Всего расходов на оказанные услуги в течении 2016 г. – 808,9 тыс.руб. В сравнении размера компенсации выпадающих доходов видно, что в течении трех лет удалось сократить расходы на пассажирские перевозки в 2,4 раза.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид сообщения/период | количество пассажиров, чел. | расходы перевозчика, тыс.руб. | доходы перевозчика, тыс.руб | размер компенсации выпадающих доходов, тыс.руб. |
| городское |  |  |  |  |
| 2014 год | 17222 | 4926,50 | 327,20 | 4599,30 |
| 2015 год | 14867 | 4006,20 | 312,20 | 3694,00 |
| 2016 год | 9497 | 2121,95 | 208,93 | 1913,02 |
| всего | 41586 | 11054,65 | 848,33 | 10206,32 |

По расходам на межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований исполнение от утвержденного плана составило 100% , в сравнении с исполнением бюджета 2015 года – увеличение расходов в связи с передачей большего количества полномочий ОМСУ Березовского района:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Сумма |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по утверждению генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории, выдача разрешений на строительство, разрешение на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, утверждение местных нормативов градостроительного проектирования поселений, резервирование земель и изъятие, в том числе путем выкупа, земельных участков в границах поселения для муниципальных нужд . | 7,2 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями о передаче контрольно-счетной палате Березовского района полномочий контрольно-счетного органа городского поселения Игрим по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля  | 47,5 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по составлению и рассмотрению проекта бюджета поселения, утверждению и исполнению бюджета поселения, осуществлению контроля за его исполнением, составлению и утверждению отчета об исполнении бюджета поселения в части осуществления администрирования доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки и доходов получаемых от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского поселения Игрим  | 11,3 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения в границах поселения, в части организации пассажирских перевозок между населенными пунктами в границах городского поселения Игрим  | 11,7 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по вопросу организации в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации | 32,7 |
| ИТОГО: | 110,4 |

Приобретение основных средств увеличилось в сравнении с 2015 годом в связи с тем, что в 2016 году произведена закупка основных средств на средства депутатов Тюменской областной думы для Игримского культурно-досугового центра – 100,0 тыс.руб..

Рост расходов на приобретение материальных запасов в сравнении с предыдущими периодами – оплата в течении 2016 года задолженности по приобретениям 2015 года, общим ростом цен на ГСМ, канцелярию, хозяйственные товары.

 Расходование средств бюджета осуществлялось в рамках муниципальных программ.

В рамках муниципальных программ осуществляются расходы на содержание подведомственных учреждений:

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Учреждение* | *план 2015 год* | *Исполнено в 2015 г.* | *план 2016 год* | *Исполнено в 2016 г.* | *% исполнения 2015 г.* | *% исполнения 2016 г.* |
| МКУ "Игримский культурно-досуговый центр" | 24 419,30 | 23 332,90 | 16 015,40 | 15 904,10 | 95,55% | 99,31% |
| МКУ Спортивный комплекс "Олимпиец" (ликвидация учреждения) | 6370,9 | 6370,6 | 777 | 777 | 100,00% | 100,00% |
| МКУ "Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации городского поселения Игрим" | 15206,1 | 14775,9 | 20313,9 | 20313,9 | 97,17% | 100,00% |
| Содержание главы и местной администрации | 29994,6 | 29993,3 | 28734,2 | 28734,2 | 100,00% | 100,00% |
| всего на содержание учреждений | 75 990,90 | 74 472,70 | 65 840,50 | 65 729,20 | 98,00% | 99,83% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Учреждение* | *Исполнено в 2014 г.* | *Исполнено в 2015 г.* | *Исполнено в 2016 г.* | *динамика расходов на содержание учреждений 2016 г к 2014 г., %* | *динамика расходов на содержание учреждений 2016 г к 2015 г., %* |
| МКУ "Игримский культурно-досуговый центр" | 21 222,00 | 23 332,90 | 15 904,10 | 75% | 68% |
| МКУ Спортивный комплекс "Олимпиец" (ликвидация учреждения) | 39 928,20 | 6370,6 | 777 | 2% | 12% |
| МКУ "Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации городского поселения Игрим" | 14 203,70 | 14775,9 | 20313,9 | 143% | 137% |
| Содержание главы и местной администрации | 27 104,90 | 29993,3 | 28734,2 | 106% | 96% |
| всего на содержание учреждений | 102 458,80 | 74 472,70 | 65 729,20 | 64% | 73% |

- содержание органов местного самоуправления осуществляется в соответствии Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 06.08.2010 № 191-п «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Ханты-Мансийского автономного округа-Югры», установлены нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов, городских и сельских поселений Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, в том числе городского поселения Игрим на 2016 год, в размере 32 876,9 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы «Повышение эффективности муниципального управления в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы». Бюджетные ассигнования на указанные цели составили:

по коду целевой статьи расходов 1810102030 – содержание главы – 1963,8 тыс.руб.;

по коду целевой статьи расходов 1810102040 – содержание аппарата – 26770,4 тыс.руб.;

всего затрат на содержание ОМСУ – 28734,2 тыс.руб., что не превышает установленный норматив. Оптимизация расходов на содержание ОМСУ в 2016 году составила 1259,1 тыс.руб..

Рост затрат на содержание МКУ «ХЭС» связано с тем, что в 2016 году произведена реструктуризация учреждений - технический персонал МКУ «Игримский КДЦ» переведен в МКУ «ХЭС» - в результате чего затраты на содержание учреждений перераспределены. В общем сохраняется тенденция к оптимизации расходов на содержание учреждений.

Использование средств резервного фонда администрации городского поселения Игрим в 2016 году не производилось.

### Заместитель главы администрации

по финансово-экономическим вопросам В.А. Ляпустина