**Исполнение бюджета городского поселения Игрим за 9 месяцев 2015 года**

Бюджет поселения утвержден на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов Решением Совета депутатов № 97 от 25 декабря 2014 г., с изменениями внесенными решением Совета от 27.03.2015 г. №110, №133 от 29.06.2015 г., №134 от 20.08.2015г., №149 от 30.09.2015г..

За отчетный период бюджет поселения исполнен:

По доходам – 88 221,6 т.р. – 80,9% годового плана, исполнение лимитов бюджетных обязательств по расходам – 86118,2 тыс.руб. – 77,1 % годового плана.

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.

Собственные доходы городского поселения Игрим выполнены в сумме 23 456,7 тысяч рублей, что составляет 73,5 % в общем объеме доходов бюджета, снижение к аналогичному периоду 2014 года составило 7 %.

ДИНАМИКА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ ПО ДОХОДАМ

за 9 месяцев 2015 года к 2014 году таб.1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы | Исполнено за 9 месяцев 2014 г. | Исполнено за 9 месяцев 2015 г. | Динамика исполнения бюджета в 1 полуг. 2015г.к 2014 г. |
| **Налоговые доходы** | **12767,2** | **12834,0** | **101%** |
| Налог на доходы физических лиц | 11090,2 | 10738,0 | 97% |
| Налог на имущество физических лиц | 521,3 | 734,7 | 141% |
| Земельный налог | 1140,6 | 1342,7 | 118% |
| Государственная пошлина | 14,8 | 15,2 | 103% |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам | 0 | 0 | 0% |
| Налоги на совокупный доход | 0,3 | 3,4 | 1133% |
| **Неналоговые доходы** | **12527,9** | **10622,7** | **85%** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (аренда) | 7036,6 | 4220,6 | 60% |
| Прочие доходы от оказания платных услуг | 953,4 | 23,0 | 2% |
| Компенсация затрат бюджета поселения | 0 | 287,4 | - |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1313,4 | 6077,2 | 463% |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 3094,8 | 14,5 | 1% |
| Прочие неналоговые доходы | 258,4 | 0 | 0% |
| Невыясненные поступления в бюджет | -128,7 | 0 | 0% |
| **Безвозмездные перечисления** | **82783,8** | **64764,9** | **78%** |
| **Всего Доходов** | **108078,9** | **88221,6** | **82%** |

Исполнение бюджета по доходам за 9 месяцев 2015 года (в тыс.руб.)

Таб.2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы | План на 2015 г. | Исполнено за 9 месяцев  2015 г. | % исполнения |
| **Налоговые доходы** | **17461,1** | **12834,0** | **73,5%** |
| Налог на доходы физических лиц | 14687,5 | 10738,0 | 73,1% |
| Налог на имущество физических лиц | 1155,0 | 734,7 | 63,6% |
| Земельный налог | 1575,0 | 1342,7 | 85,3% |
| Государственная пошлина | 15 | 15,2 | 101,3% |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам | 2 | 0 | 0% |
| Налоги на совокупный доход | 26,6 | 3,4 | 12,8% |
| **Неналоговые доходы** | **14454,0** | **10622,7** | **73,5%** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (аренда) | 7340,0 | 4220,6 | 50,4% |
| Компенсация затрат бюджета поселения | 350,0 | 287,4 | 82,1% |
| Прочие доходы от оказания платных услуг | 497,6 | 23,0 | 4,6% |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6264,0 | 6077,2 | 97,0% |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2,4 | 14,5 | 604,2% |
| **Безвозмездные перечисления** | **77174,7** | **64764,9** | **83,9%** |
| **Всего Доходов** | **109089,8** | **88221,6** | **80,9%** |

Исполнение бюджета поселения в течение отчетного периода по налоговым доходам в целом составило 73,5% годового плана. Неисполнение произошло за счет снижения поступлений по НДФЛ и налога на имущество физических лиц. Снижение связано с задержкой выплаты заработной платы по ведущим предприятиям: ОАО «Приобьтрубопроводстрой», ОАО «Игримречтранс», МУП «Тепловодоканал».

Налог на доходы физических лиц (КБК 18210102000010000110). Сумма фактических поступлений (10738,0 тыс. руб.) составляет 73,1 % от плана. Уменьшились суммы поступлений от налоговых агентов, в частности, от муниципальных казенных учреждений, от организаций, занимающихся: строительством зданий и сооружений; розничной торговлей; деятельностью федеральных специализированных служб охраны и безопасности.

Единый сельскохозяйственный налог (КБК 18210503000010000110).

Сумма фактических поступлений (3,4 тыс. руб.) 12,8 % от плана.

Налог на имущество физических лиц (КБК 18210601030100000110). Сумма фактических поступлений (734,7 тыс. руб.) составляет 63,6% от годового плана. Несвоевременная уплата налога и наличие задолженности налогоплательщиков.

Земельный налог (КБК 18210606000000000110). Сумма фактических поступлений (1342,7 тыс. руб.) составляет 85,3 % годового плана.

Собираемость арендной платы за пользованием муниципальным имуществом в отчетный период составила за 9 месяцев 57,5% от начисленной арендной платы за сданное имущество.

Рост исполнения по уплате госпошлины за совершаемые нотариальные действия – отрегулированы перечисления через ФГУП «Почта России», своевременно производятся поступления через невыясненные поступления в УФК по ХМАО-Югре.

**По расходам** в течение отчетного периода производилось финансирование текущего содержания учреждений в соответствии с утвержденными лимитами, производились передвижки средств в пределах статей учреждений. К проекту решения прилагается расшифровка исполнения расходов по учреждениям и статьям согласно бюджетной классификации.

Исполнение бюджета поселения в его расходной части осуществляется в рамках принятых обязательств по реализации муниципальных программ, утвержденных администрацией городского поселения. Исполнение бюджета программным методом составило 75,7 % от годового объема запланированных средств (приложение № 4 к проекту решения). Исполнение бюджета осуществляется 14 муниципальными программами и 2 непрограммными направлениями (средства субвенции на осуществление первичного воинского учета, на территории где отсутствуют военные комиссариаты; расходы на ликвидацию подведомственного учреждения). 4 программы осваиваются с участием бюджета разного уровня – окружной, районный, местный бюджеты – принимают участие в исполнении программных мероприятий софинансируя их.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование показателя | ЦСР | Сумма на год | исполнено за 9 месяцев 2015 г. | % исполнения |
| 1 | Муниципальная программа "Социальная поддержка жителей городского поселения Игрим" на 2014-2018 гг. | 0300000 | 326,5 | 326,5 | 100% |
| 2 | Муниципальная программа"Развитие культуры на территории городского поселения Игрим на 2014-2018 годы" | 0500000 | 22239,9 | 16094,2 | 72,4% |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории городского поселения Игрим на 2014-2016 годы" | 0600000 | 70,0 | 64,7 | 92,4% |
| 4 | Муниципальная программа "Содействие занятости населения в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы." | 0700000 | 4799,7 | 3010,1 | 62,7% |
| 5 | Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности на территории городского поселения Игрим на 2014-2018 годы" | 1200000 | 21318,1 | 15843,9 | 74,3% |
| 6 | Муниципальная программа "Обеспечение прав и законных интересов населения городского поселения Игрим в отдельных сферах жизнедеятельности" на 2014-2018 годы | 1300000 | 292,0 | 97,8 | 33,5% |
| 7 | Муниципальная программа "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы" | 1400000 | 100,0 | 0,0 | 0,0% |
| 8 | Муниципальная программа "Обеспечение экологической безопасности в городском поселении Игрим" на 2014-2018 годы | 1500000 | 0,0 | 0,0 | 0,0% |
| 9 | Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства на территории городского поселения Игрим на 2015 - 2018 годы" | 1600000 | 40,0 | 0,0 | 0,0% |
| 10 | Муниципальная программа "Информационное общество на территории городского поселения Игрим на 2014-2018 годы" | 1700000 | 1432,0 | 1021,6 | 71,3% |
| 11 | Муниципальная программа "Развитие и содержание дорожно-транспортной системы на территории городского поселения Игрим" на 2014-2018 годы | 1800000 | 6903,7 | 4 566,9 | 66,2% |
| 12 | Муниципальная программа "Профилактика экстремизма, гармонизация межэтнических и межкультурных отношений в городском поселении Игрим" на 2014-2018 годы. | 2300000 | 22,0 | 0,0 | 0,0% |
| 13 | Муниципальная программа "Повышение эффективности муниципального управления в городском поселении Игрим на 2014-2018 годы" | 2500000 | 42656,8 | 34660,9 | 81,3% |
| 14 | Муниципальная программа "Благоустройство и озеленение территории городского поселения Игрим на 2014-2018 годы" | 3100000 | 3403,0 | 2691,4 | 79,1% |
| 15 | Непрограммные расходы | 5000000 | 8033,1 | 7740,2 | 96,4% |
|  | Субвенции на осуществление первичного воинского учета, на территории где отсутствуют военные комиссариаты | 5005118 | 1 628,8 | 1449,3 | 89,0% |
|  | Реализация мероприятий по ликвидации подведомственных учреждений | 5007074 | 6404,3 | 6290,9 | 98,2% |
|  | ИТОГО РАСХОДОВ |  | 111636,8 | 86118,2 | 77,1% |

Основные направления расходов бюджета за 9 месяцев 2015 года:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| СТАТЬЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА | План на 2015 год | Исполнение за 9 месяцев  2015 г. | % исполнения |
| Фонд оплаты труда и начисления на ФОТ | 63225,0 | 51498,1 | 81,5% |
| Компенсация льготного проезда, командировочные расходы | 790,4 | 514,9 | 65,1% |
| Информационные услуги, оплата услуг связи | 795,4 | 525,4 | 66,1% |
| Транспортные услуги | 237,6 | 124,1 | 52,2% |
| Оплата коммунальных услуг | 9257,2 | 8660,0 | 93,5% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 129,5 | 32,0 | 24,7% |
| Содержание дорог | 6 000,0 | 4 263,2 | 71,1% |
| Содержание имущества учреждений | 819,7 | 433,4 | 52,9% |
| Капитальный ремонт сетей ТВС | 4595,6 | 863,1 | 18,8% |
| Ремонт жилищного фонда, снос ветхого жилого фонда | 413,0 | 393,5 | 95,3% |
| Благоустройство территории (вывоз мусора) | 800,0 | 99,0 | 12,4% |
| Прочие услуги (охрана, мероприятия по программам, ремонт имущества) | 3309,1 | 1913,2 | 57,8% |
| Пассажирские перевозки внутрипоселенческие | 903,6 | 303,70 | 33,6% |
| Компенсация выпадающих доходов по услугам ЖКХ | 16065,8 | 14343,4 | 89,3% |
| Субсидии по программе "Профилактика правонарушений в г.п.Игрим" | 51,0 | 0,0 | 0,0% |
| Субсидии по программе "Развитие предпринимательства в г.п.Игрим" | 40,0 | 0,0 | 0,0% |
| Межбюджетные трансферты по переданным полномочиям | 66,80 | 66,8 | 100% |
| Пенсии муниципальным служащим | 300,0 | 225,0 | 75,0% |
| Налоги, штрафы, выплаты по решению суда | 1539,0 | 1000,5 | 65,0% |
| Средства резервного фонда | 50,00 | 0,00 | 0,0% |
| Проведение мероприятий по календарным планам учреждений | 100,0 | 69,7 | 69,7% |
| Приобретение основных средств учреждениями | 129,6 | 33,2 | 25,6% |
| Приобретение материальных запасов | 2018,5 | 756,0 | 37,5% |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | 111636,8 | 86118,2 | 77,1% |

В рамках муниципальных программ осуществляются расходы на содержание подведомственных учреждений.

Динамика расходов на содержание ОМСУ и подведомственных учреждений за 9 месяцев 2015 г. к аналогичному периоду 2014 г.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Учреждение | Исполнено за 9 месяцев 2014 г. | Исполнено за 9 месяцев 2015г. | динамика, % |
| МКУ "Игримский культурно-досуговый центр" | 16783,6 | 16087,1 | 95,9% |
| МКУ "Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации городского поселения Игрим" | 11459,2 | 11319,7 | 98,8% |
| Содержание главы и местной администрации | 22755,0 | 23049,3 | 101,3% |
| Ликвидация подведомственного учреждения (МКУ СК "Олимпиец") в 2014 г. - содержание учреждения | 30390,5 | 6291,0 | 20,7% |
| ВСЕГО | 81388,3 | 56747,1 | 69,7% |

Содержание органом 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» (с изменениями от 26.02.2011 [№ 50-п](consultantplus://offline/ref=EB163D5F17FDD4EBDD37642FA51C3860529D9A79452A111A7894BD9D8E3A98580D2C96847A58B51C1B90D0v9G5O), от 05.08.2011 [№ 290-п](consultantplus://offline/ref=EB163D5F17FDD4EBDD37642FA51C3860529D9A79442D14197294BD9D8E3A98580D2C96847A58B51C1B90D0v9G5O), от 24.05.2012 [№ 164-п](consultantplus://offline/ref=EB163D5F17FDD4EBDD37642FA51C3860529D9A7944251A1E7194BD9D8E3A98580D2C96847A58B51C1B90D0v9G5O)), 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 2014 год, в размере 30 024,7 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 2517040 – содержание главы – 1 519,1 тыс.руб.;

по коду целевой статьи расходов 2510204 – содержание аппарата – 21 530,2 тыс.руб.;

всего затрат на содержание ОМСУ за 9 месяцев 2015 г.– 23 049,3 тыс.руб., что не превышает установленный норматив.

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

За отчетный период использование средств резервного фонда не производилось.

Исполнение по остальным статьям расходов бюджета городского поселения Игрим производилось в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Ведущий специалист Л.А.Сорочук.