

## ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Вашему вниманию представляется отчет по бюджету Красноярского муниципального образования за 2014 год.

В соответствии с Положением о порядке организации и проведения публичных слушаний в Красноярском муниципальном образовании, проект годового отчета об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2014 год был рассмотрен на публичных слушаниях 14 апреля 2015 года. По результатам публичных слушаний от зарегистрированных участников слушаний поступило предложение в целом одобрить проект решения «Об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2014 год». Советом депутатов Красноярского муниципального образования отчет был рассмотрен и утвержден 29 мая 2015 года.

Годовая отчетность по исполнению бюджета Красноярского муниципального образования за 2014 год в установленные сроки представлена в Комитет финансов Энгельсского муниципального района и принята без замечаний.

### Исполнение доходной части бюджета

**Доходная часть бюджета Красноярского муниципального образования за 2014 год** исполнена в сумме 28582,8 тыс. рублей, что составляет 106,3% годового плана (26900,0 тыс. рублей) и 133,5% от первоначального плана (21407,2 тыс. рублей), на 2232,9 тыс. рублей (7,8%) больше поступило, чем в 2013 году (26349,9 тыс. руб.).

В соответствии с Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" и бюджетным законодательством в бюджет Красноярского муниципального образования в 2014 году подлежали зачислению следующие налоговые и неналоговые доходы:

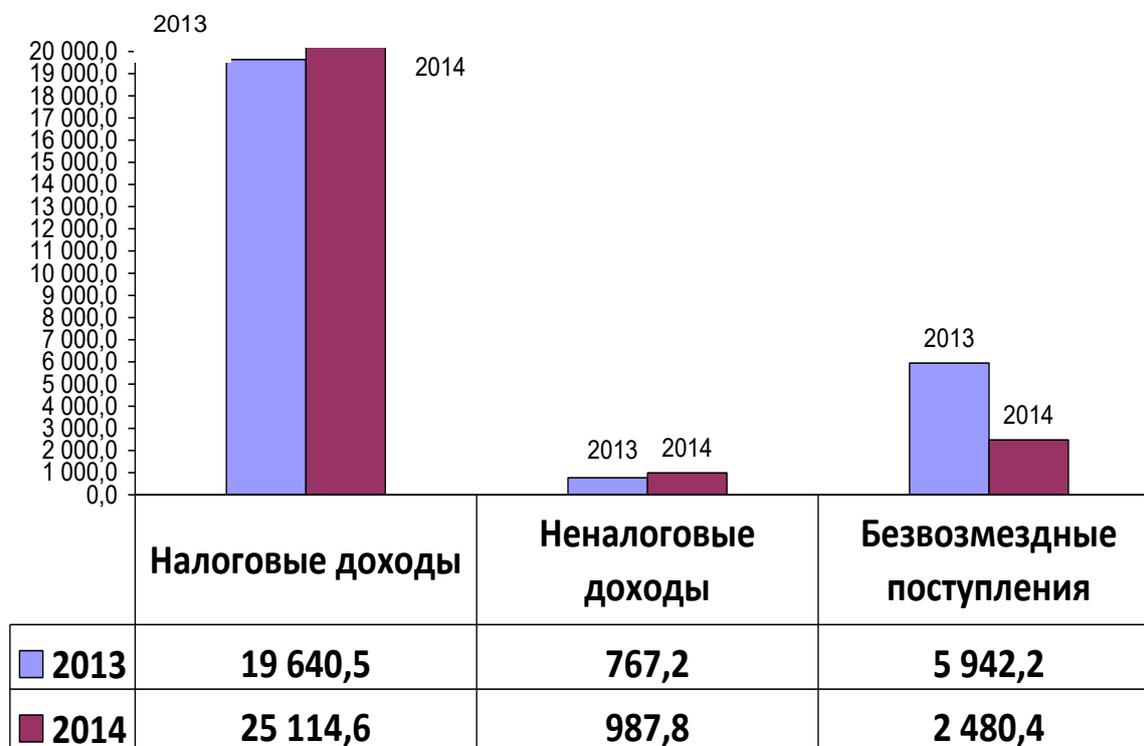
- 10% налога на доходы физических лиц;
- 100% земельного налога;
- 100% налога на имущество физических лиц;
- 50% единого сельскохозяйственного налога;
- 100% государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий
- 50% доходов по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений;
- 50% доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений.
- 100% доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений.

Фактическое поступление по налоговым и неналоговым доходам составило 26102,4 тыс. рублей, факт исполнен на 106,9% от годового уточненного плана

(24419,6 тыс. рублей) и 131,3% от первоначального плана (19878,0 тыс. рублей), на 5694,7 тыс. рублей 21,8% больше, чем в 2013 году (20407,7 т.р.).

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете составил 91,3% в 2013 году- 77,4% на 13,9% больше.

Структура налоговых, неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и их соотношение с аналогичными показателями 2013 года представлена в графике:



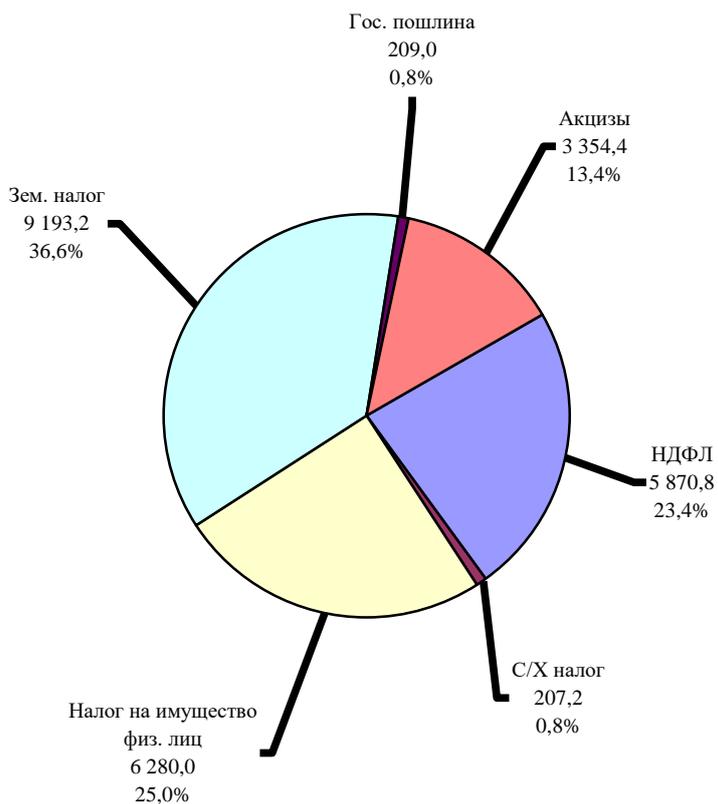
**Налоговые доходы** в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 96,2% в сумме 25114,6 тыс. рублей, в 2013 году – 96,2% в сумме 19640,5 тыс. руб. В составе налоговых поступлений основная доля приходится на:

- налог на доходы физических лиц – 22,5%, (в сумме 5870,8 тыс. рублей), в 2013 году-23,5% (4794,0т.р.) отклонение -1076,8 т.р.(18,3%);

- налог на имущество физических лиц - 24,1%, ( в сумме 6280,0 тыс.рублей), в 2013 году – 28,2% (5752,2 т.р.) отклонение 527,8 т.р.(8,4%);

- земельный налог – 35,2%, (в сумме 9193,2 тыс. рублей), в 2013- 42,5% (8670,7т.р.) отклонение 522,5 т.р. (5,7%).

Структура налоговых доходов за 2014 год представлена в графике:



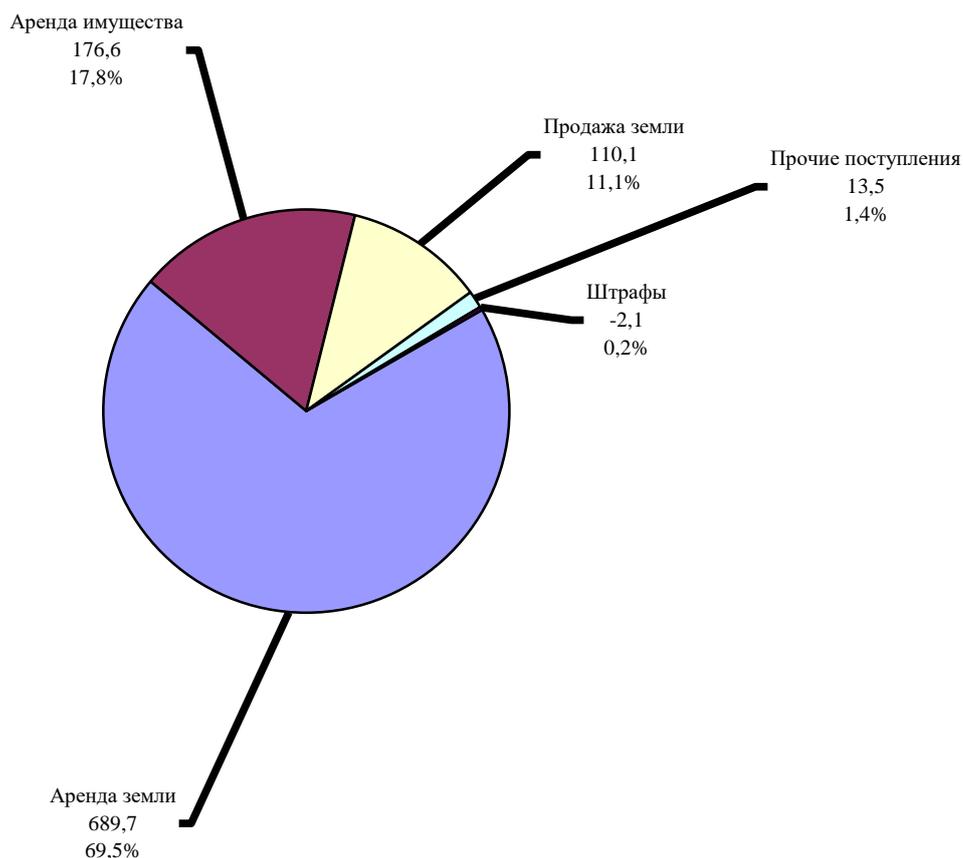
**Неналоговые доходы** в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета составили 3,8%, в сумме 987,8 тыс. рублей, в 2013 году 3,8% (767,2 т.р.), в том числе по основным статьям доходов:

- по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, поступления за 2014 год составили 689,7 тыс. рублей;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, поступили в сумме 110,1 тыс. рублей, 2013 год 14,3 т.р.

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений в сумме 176,6 тыс. руб., 2013 год – 130,6 тыс. руб.

Структура неналоговых доходов за 2014 год представлена в графике:



**Безвозмездные перечисления** в структуре доходов составили 8,7%, в сумме 2480,4 тыс. рублей, меньше, чем в 2013г. 22,6% (5942,2), в том числе:

Таблица 1(тыс. рублей)

Наименование	Сумма 2014г	Сумма 2013	Отклонение	% (- больше, + меньше)
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из районного фонда финансовой поддержки поселений	646,6	900,0	-253,4	39,2
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции бюджету муниципального района на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям	420,4	396,5	+23,9	-5,7
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	460,0	425,7	+34,3	-7,5
Субсидии бюджетам поселений	0,0	4120,0	-4120,0	0,0
Иные межбюджетные трансферты	853,4	0,0	+853,4	-100,0
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	100,0	100,0	0,0	0,0
<b>ИТОГО</b>	<b>2480,4</b>	<b>5942,2</b>	<b>-3461,8</b>	<b>139,6</b>

Для активизации налоговых поступлений за 2014 года проведено 12 заседаний комиссии по укреплению финансовой и налоговой дисциплины, на которых было заслушано 27 представителей организаций и ИП, 51 физических лица по вопросу погашения задолженности по налоговым и арендным платежам, разослано уведомительных писем 4281, произведен обзвон налогоплательщиков. Взыскано в бюджет недоимки по налоговым и арендным платежам в сумме 1545,0 тыс. рублей.

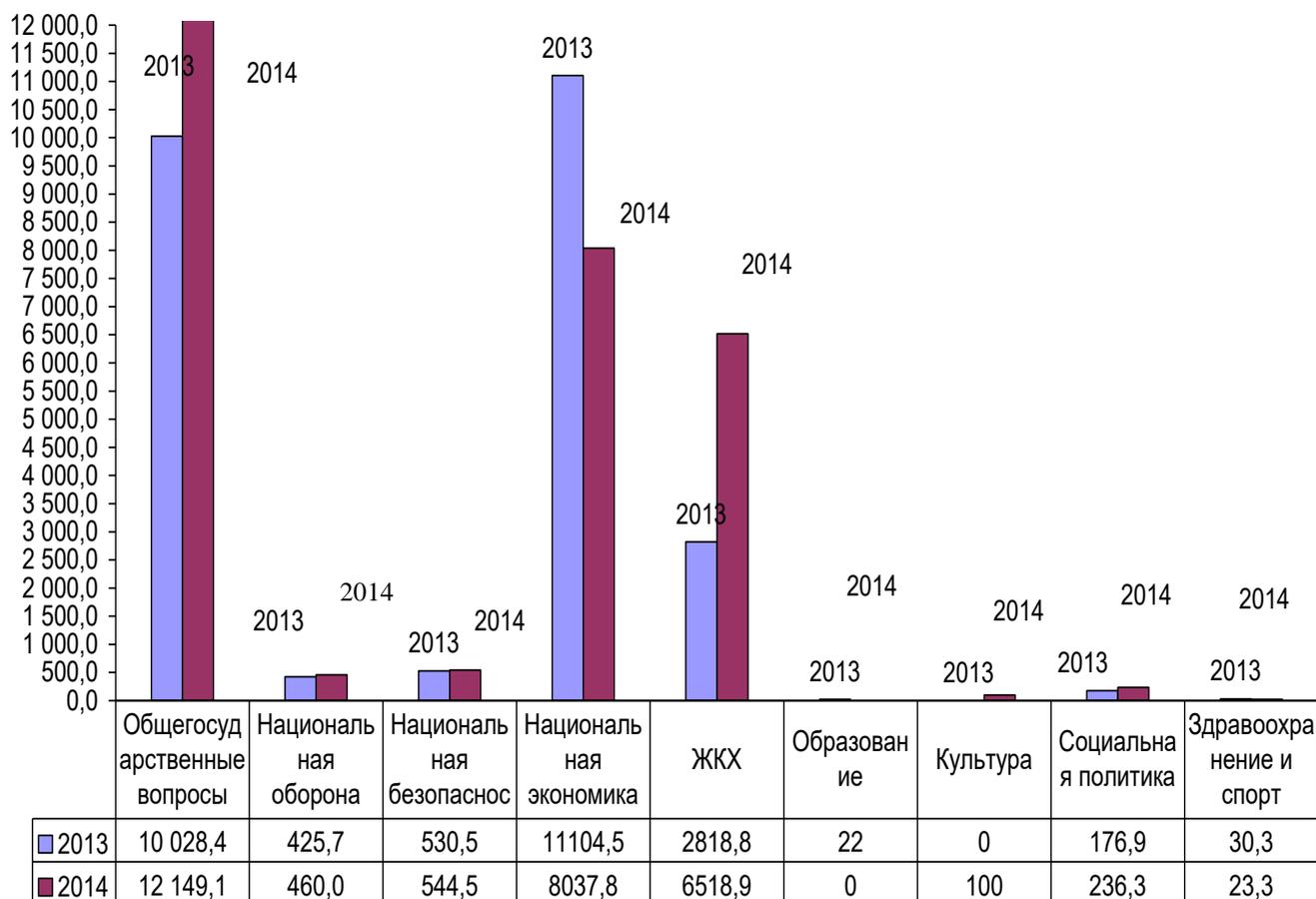
Проведено 5 рейдов совместно со специалистами налоговой инспекции и администрации ЭМР по выявлению физических лиц, занимающихся предпринимательской деятельностью без постановки на налоговый учет, по вопросам легализации заработной платы. Проведены проверки по выявлению физических лиц, занимающихся предпринимательской деятельностью без постановки на налоговый учет, по вопросам легализации «теневой» заработной платы и выявления работодателей, использующих труд наемных работников без оформления правоотношений 18 организаций.

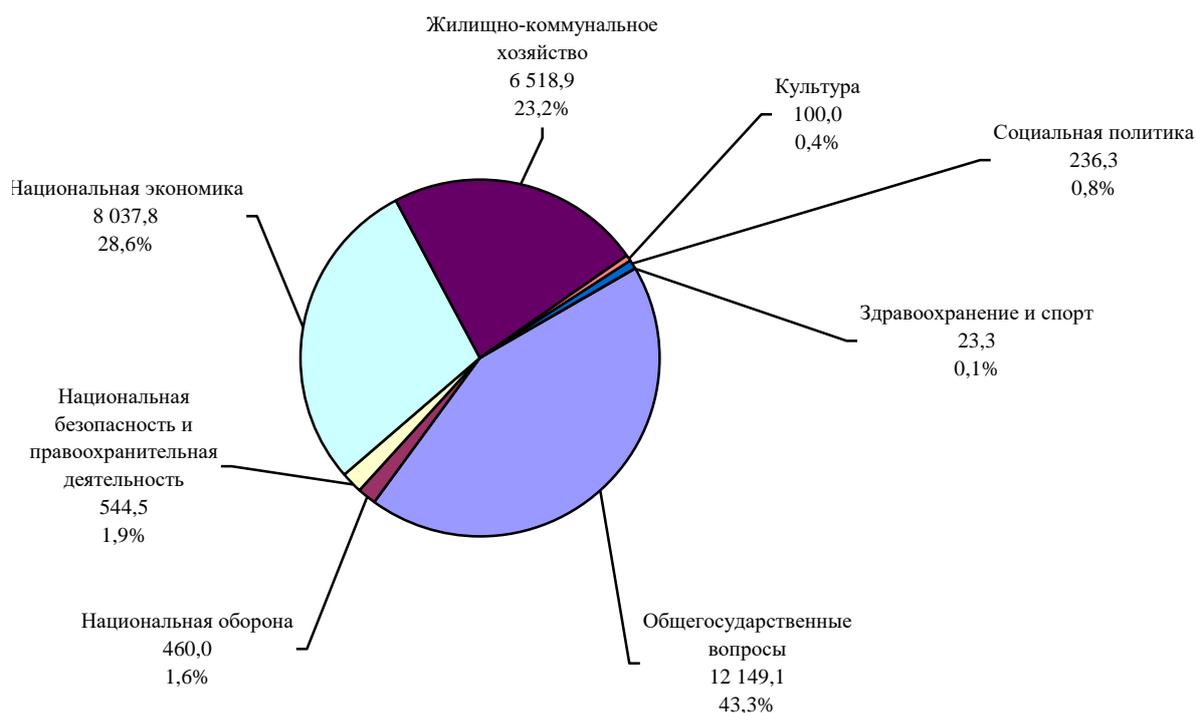
Так же проводятся разъяснительные беседы с населением.

### Исполнение расходной части бюджета

Расходы бюджета составили **28069,9 тыс. рублей** или 97,8 процентов годового плана (28710,0 тыс. рублей) и 131,1 процент первоначального плана (21407,2 тыс. рублей), 2013 год- 25137,1 т.р. на 2932,8 т.р. больше (-10,4%).

Структура расходов и их соотношение с аналогичными показателями 2013 года представлена в графике:





### Финансирование социальной сферы

На финансирование социальной сферы за 2014 год направлено 123,3 тыс. рублей или 100,0 процентов годового плана (123,3 тыс. рублей) и 33,3% первоначального плана (70,0 тыс. рублей). Удельный вес расходов на социальную сферу составил 0,1%, 2013 год -30,3 т.р.: Физкультура и спорт-30,3 т.р.

В разрезе отраслей распределение расходов отражено в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План годовой	План первоначальный	Факт на 1 января	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от плана первоначального	% выполнения года	% выполнения первоначального
Культура	100,0	0,0	100,0	0,0	-100,0	100,0	0,0
Физкультура	23,3	70,0	23,3	0,0	46,7	100,0	33,3
Всего:	123,3	70,0	123,3	0,0	-53,3	100,0	176,1

### Финансирование расходов по разделу «Национальная экономика»

На финансирование расходов по разделу «Национальная экономика» за 2014 год направлено 8037,8 тыс. руб. или 28,6% от всех расходов, в 2013 году – 11104,5 тыс. руб. на 3066,7 тыс. руб. меньше (38,2%). Выполнение годового плана составляет 100% (8037,9 тыс. руб.), выполнение первоначального плана 125,5% (6403,7 тыс. руб.). Удельный вес расходов на раздел «Национальная экономика» составил 28,6 процента, в 2013 году-44,1%.

Таблица 3 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План годовой	План первоначаль- ный	Факт	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от первоначально- го плана	% выпол- нения года	% выполни- я первоначал- ного плана
Дорожное хозяйство (код 241)	4 025,7	2 537,4	4 025,6	-0,1	1 488,2	100,0	158,7
Дорожное хозяйство (код 226)	76,0	20,0	76,0	0,0	56,0	100,0	380,0
Дорожное хозяйство (код 225)	3 936,2	3 846,3	3 936,2	0,0	89,9	100,0	102,3
Всего:	8 037,9	6 403,7	8 037,8	-0,1	1 634,1	100,0	125,5

### Финансирование жилищно-коммунального хозяйства.

На финансирование жилищно-коммунального хозяйства за 2014 год направлено 6518,9 тыс. рублей, в 2013 году – 2818,8 т.р. на 3700,1 т. р. больше (56,8%). Выполнение уточненного годового плана составляет 99,5%, первоначального плана – 325,6%. Удельный вес расходов на жилищно-коммунальное хозяйство составил 23,2%, в 2013 году-11,2%.

Расходы по жилищно-коммунальному хозяйству в разрезе видов бюджетной классификации сведены в таблицу 4.

Таблица 4 (тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План годовой	План первоначаль- ный	Факт	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от назначений первоначал- ного плана	% выполни- я года	% выполни- я первоначал- ного
<b>Жилищное хозяйство (0501)</b>	<b>2085,0</b>	<b>5,0</b>	<b>2052,3</b>	<b>-32,7</b>	<b>2 047,3</b>	<b>98,4%</b>	<b>41046,0%</b>
0501-3500200-500-225 жилищное хозяйство	5,0	5,0	0,0	-5,0	-5,0	0,0%	0,0%
0501-2310470-810-241 жилищное хозяйство	1 700,0	0,0	1 672,7	-27,3	1 672,7	98,4%	#ДЕЛ/0!
0501-2330810-810-241 возмещение затрат связанных с содержанием	380,0	0,0	379,6	-0,4	379,6	99,9%	#ДЕЛ/0!
<b>Благоустройство (0503), из них:</b>	<b>4 467,8</b>	<b>1 997,2</b>	<b>4 466,6</b>	<b>-1,2</b>	<b>2 469,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>223,6%</b>
0503-6000100-006-241 субсидии на возмещение затрат, связанных с уличным освещением муниципального образования	2 087,5	1 500,0	2 087,5	0,0	587,5	100,0%	139,2%
0503-6000300-006-241 субсидии на возмещение затрат, связанных с озеленением территории в границах муниципального образования	101,5	43,5	100,6	-0,9	57,1	99,1%	231,3%
0503-6000400-500-226 содержание мест захоронения	50,0	50,0	50,0	0,0	0,0	100,0%	100,0%
0503-6000500-006-241 субсидии на возмещение затрат, связанных с благоустройством территории в границах муниципального образования	1 660,7	53,7	1 660,4	-0,3	1 606,7	100,0%	3092,0%
0503-6000500-500-310 благоустройство (детские площадки)	218,1	0,0	218,1	0,0	218,1	100,0%	#ДЕЛ/0!
0503-7955100-006-241 ремонт уличного освещения	350,0	350,0	350,0	0,0	0,0	100,0%	100,0%
<b>ВСЕГО</b>	<b>6 552,8</b>	<b>2 002,2</b>	<b>6 518,9</b>	<b>-33,9</b>	<b>4 516,7</b>	<b>99,5%</b>	<b>325,6%</b>

### Финансирование расходов по военно-учетным столам (ВУС)

На финансирование расходов по ВУСам всего за отчетный период направлено 460,0 тыс. рублей или 100 % годового (460,0 тыс. рублей) и 99,5% первоначального плана ( 462,2 тыс. рублей), 2013 год- 425,7 т.р. в том числе по защищенным статьям расходов:

Таблица 5(тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План годовой	План первоначальный	Факт	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от первоначального плана	% выполнения года	% выполнения первоначального
Заработная плата	344,7	342,2	344,7	0,0	-2,5	100,0	100,7
Начисления на оплату труда	100,9	103,3	100,9	0,0	2,4	100,0	97,7
Всего:	445,6	445,5	445,6	0,0	-0,1	100,0	100,0

### Финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций

На финансирование расходов за 2014 год направлено 544,5 тыс. рублей или 98,6 процента годового плана (552,2 тыс. рублей) и 79,5% первоначального плана (685,3 тыс. рублей). Удельный вес расходов на мероприятия составил 1,9% процента. В 2013 году расходы составили 530,5 т.р., разница 14,0т.р. (2,6%).

### Финансирование расходов по разделу «Социальная политика»

На финансирование расходов за 2014 год направлено 236,3 тыс. рублей или 87,5 процентов годового плана (270,1 тыс. рублей) и 136,5 процентов первоначального плана (173,1 тыс. рублей). Удельный вес расходов на пенсионное обеспечение составил 0,8% в сумме 215,3 тыс. руб. В 2013 году расходы составили 152,9 т.р. на 62,4 т.р.(29%) меньше, чем в 2014г. На социальное обеспечение за 2014 год расходы составили 21,0 тыс. руб. За 2013 год расходы по данной статье составляли 24,0 тыс. руб.

### Финансирование расходов на общегосударственные вопросы

На финансирование расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период направлено 12149,1 тыс. рублей или 95,6 процента годового плана (12713,7 тыс. рублей) и 104,6 процента первоначального плана 2014 года (11610,7 тыс. рублей), в том числе по защищенным статьям расходов:

Таблица 6 (тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План годовой	План первоначальный	Факт	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от первоначального плана	% выполнения года	% выполнения первоначального плана
Заработная плата	6 839,9	6 234,9	6 820,6	-19,3	585,7	99,7	109,4
Начисления на оплату труда	2 037,9	1 882,9	2 016,6	-21,3	133,7	99,0	107,1
Коммунальные услуги	540,4	545,4	421,5	-118,9	-123,9	78,0	77,3
Всего:	9 418,2	8 663,2	9 258,7	-159,5	595,5	98,3	106,9

За отчетный период в администрации Красноярского муниципального образования проведена работа по реализации целевых программ, на которые было направлено 4562,0 тыс. руб., (100,0% от уточненных бюджетных назначений 2014 года).

Таблица 7 (тыс. рублей)

Наименование	РзПр	КЦСР	КВР	Бюджетные ассигнования	Исполнено	Примечание
Муниципальная программа "Содействие в материально-техническом обеспечении общественной организации "Добровольная пожарная охрана Красноярского муниципального образования Энгельсского муниципального района Саратовской области на 2012-2017 годы"	0309	4601130	244	35,9	35,9	Исполнение 100%. Приобретены сирена и огнетушители
Муниципальная программа "Ремонт внутрипоселковых дорог в населенных пунктах Красноярского муниципального образования на 2014 год"	0409	4500430	244	3038,6	3038,6	Исполнение 100%. Отремонтировано 2644,3 кв.м. автомобильных дорог за счет средств муниципального дорожного фонда – 3038,6 тыс. руб., за счет местного бюджета – 897,6 тыс. руб., Строительный контроль – 76,0 тыс. руб.
	0409	4500430	244	973,6	973,6	
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории Красноярского муниципального образования на 2013-2015 годы"	0409	4401120	810	140,6	140,6	Исполнение 100%. Приобретены и установлены искусственные дорожные неровности.
	0503	4401110	810	350,0	350,0	
Муниципальная программа "Профилактика правонарушений на территории Красноярского муниципального образования на 2012-2014 годы"	1101	4701030	244	23,3	23,3	Исполнение 100%. Приобретены призы для вручения при проведении спортивных мероприятий в муниципальном образовании

За отчетный период в казну муниципального образования были переданы нефинансовые активы всего на сумму 85 510 ,8 тыс.руб. в том числе:  
- от ФГКУ «Приволжско-Уральское ТУИО» Министерства обороны РФ всего на сумму 29878,3 тыс. руб.,

- от Министерства образования Саратовской области всего на сумму 46583,4 тыс. руб.

- поставлены на учет бесхозные жилые дома всего на сумму 4006,8 тыс. руб.

- поставлены на учет земельные участки всего на сумму 4735,7 тыс. руб.

В 2014 году из казны было передано имущество всего на сумму 27649,3 тыс. руб.:

- в хозяйственное ведение МУП «Красноярское» на сумму 24769,7 тыс. руб.

- в собственность Энгельсского муниципального района МУП «Покровск-тепло» на сумму 1490,4 тыс. руб.

- приватизированы жилой дом на сумму 1200,0 тыс. руб. и земельный участок на сумму 189,2 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2015г. составляет 9,4 тыс. руб.

- Почта России подписка на 1 полугодие 2015 года.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2015г. составляет всего 45,6 тыс.руб., в том числе:

- ОАО Ростелеком за услуги связи декабрь 2014г. 2,2 тыс. руб.

- ОП Энергосбыт за электроэнергию декабрь 2014 года 12,8 тыс. руб.

- АНО «Информационный центр «Наше слово-XXI век» за публикации нормативно-правовых актов в декабре 2014 года 30,6 тыс. руб.

С целью контроля за сохранностью имущества в администрации Красноярского муниципального образования проведена ежегодная инвентаризация основных средств и материальных запасов, а так же состояния расчетов. Излишков, недостач и хищений денежных средств, основных средств, материальных запасов не выявлено.

### Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Красноярского муниципального образования на 2014 год

На 1 января 2015 года в бюджете Красноярского муниципального образования сложился профицит в сумме 512,9 тыс. рублей. Данные по источникам внутреннего финансирования сведены в таблицу 8.

Таблица 8 (тыс. рублей)

Наименование источников	План года	План первоначальный	Факт	Отклонение от годовых назначений	Отклонение от первоначальных назначений
<b>Остатки средств бюджетов</b>	<b>1 810,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-512,9</b>	<b>2 322,9</b>	<b>512,9</b>
Увеличение остатков средств бюджетов	-26 900,0	-21 407,2	-28 582,8	1 682,8	7 175,6
Уменьшение остатков средств бюджетов	28 710,0	21 407,2	28 069,9	640,1	-6 662,7
<b>Всего</b>	<b>1 810,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-512,9</b>	<b>2 322,9</b>	<b>512,9</b>

### Дополнительная информация

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	за 2013 год (факт)	за 2014 год (факт)
1.	Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	2,09	2,27

2.	Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	1,99	2,23
----	---	-------------	------	------

Разработчиком информационно-аналитического материала «Бюджет для граждан, составленный на основе проекта решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год» является отдел учета и отчетности Красноярского муниципального образования.

Контактная информация для граждан:

413163, Саратовская область, Энгельсский район, с. Красный Яр, ул. Гагарина, д. 10

Факс (845-3) 77-03-66, E-mail: [krasniyjr@mail.ru](mailto:krasniyjr@mail.ru).

График работы с 8-00 до 16-00.

Тел. 77-67-42 Начальник отдела учета и отчетности администрации Красноярского муниципального образования – Чернявина Любовь Викторовна.