

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Вашему вниманию представляется отчет по бюджету Красноярского муниципального образования за 2015 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 2015 год был рассмотрен на публичных слушаниях 08 апреля 2016 года. По результатам публичных слушаний от зарегистрированных участников слушаний поступило предложение в целом одобрить проект решения «Об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2015 год». Советом депутатов Красноярского муниципального образования отчет был рассмотрен и утвержден 29 апреля 2016 года.

Годовая отчетность по исполнению бюджета Красноярского муниципального образования за 2015 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 2015 год исполнена в сумме 37615,1 тыс. рублей, что составляет 114,7% годового плана (32788,6 тыс. рублей) и 134,8% от первоначального плана (27902,1 тыс. рублей), на 9032,3 тыс. рублей (24%) больше поступило, чем в 2014 году (28582,8 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 2015 году подлежали зачислению следующие налоговые и неналоговые доходы:

- 2% налога на доходы физических лиц;
- 100% земельного налога;
- 100% налога на имущество физических лиц;
- 30% единого сельскохозяйственного налога.

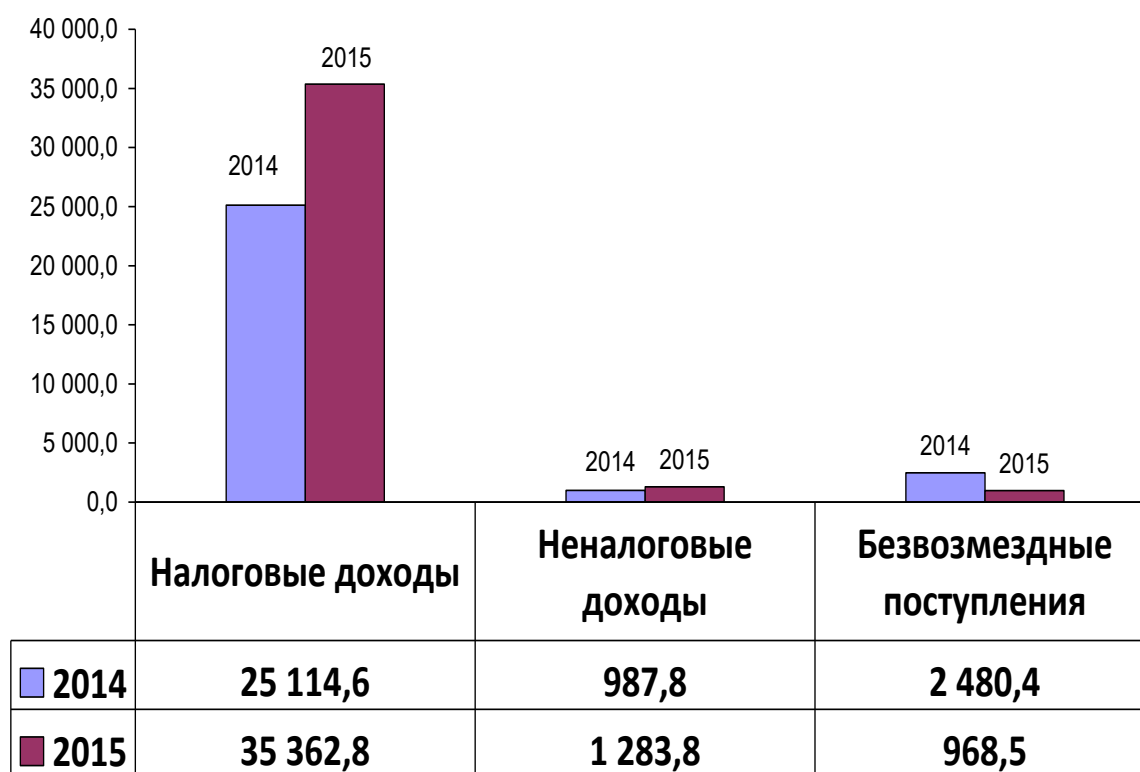
В соответствии с решением собрания депутатов Энгельсского муниципального района от 25.12.2014 года №743/85-04 установлены единые нормативы отчислений в бюджеты сельских поселений Энгельсского муниципального района:

- от налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях сельских поселений в размере 8 процентов;
- от единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территориях сельских поселений в размере 20 процентов;
- 100% государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий
- 100% доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений.

Фактическое поступление по налоговым и неналоговым доходам составило 36646,6 тыс. рублей, факт исполнен на 115,2% от годового уточненного плана (31820,1 тыс. рублей) и 139,3% от первоначального плана (26310,5 тыс. рублей), на 10542,1 тыс. рублей 28,8% больше, чем в 2014 году (26104,5 т.р.).

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете составил 97,4% в 2014 году- 91,3% на 6,1% больше.

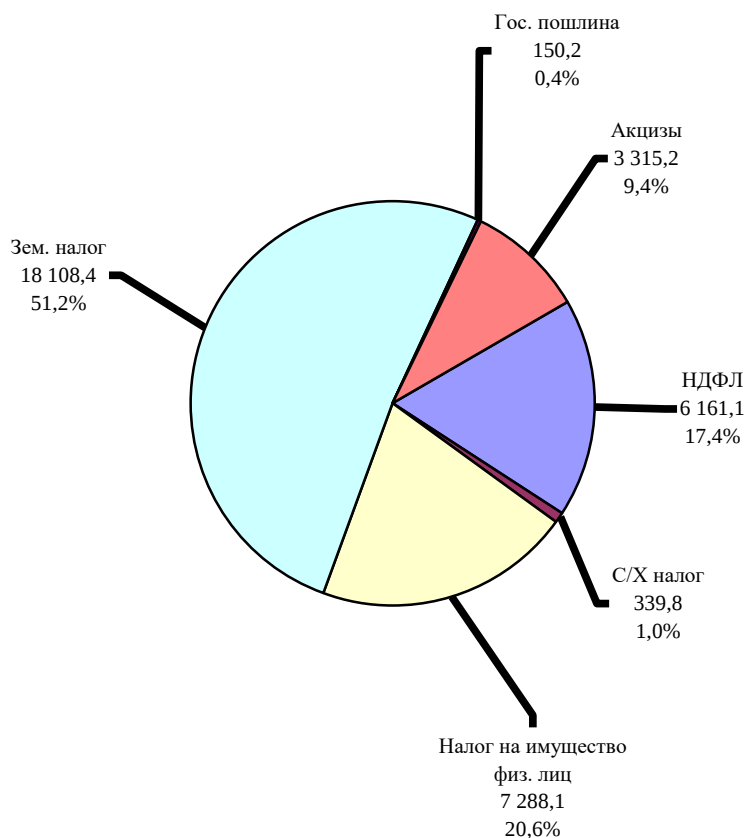
Структура налоговых, неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и их соотношение с аналогичными показателями 2014 года представлена в графике:



Налоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 96,5% в сумме 35362,8 тыс. рублей, в 2014 году – 96,2% в сумме 25114,6 тыс. руб. В составе налоговых поступлений основная доля приходится на:

- налог на доходы физических лиц – 16,8%, (в сумме 6161,1 тыс. рублей), в 2014 году-22,5% (5870,8т.р.) отклонение -290,3 т.р.(4,7%);
- налог на имущество физических лиц - 19,9%, (в сумме 7288,1 тыс.рублей), в 2014 году – 24,1% (6280,0 т.р.) отклонение 1008,1 т.р.(13,8%);
- земельный налог – 49,4%, (в сумме 18108,4 тыс. рублей), в 2014- 35,2% (9193,2т.р.) отклонение 8915,2 т.р. (49,2%).

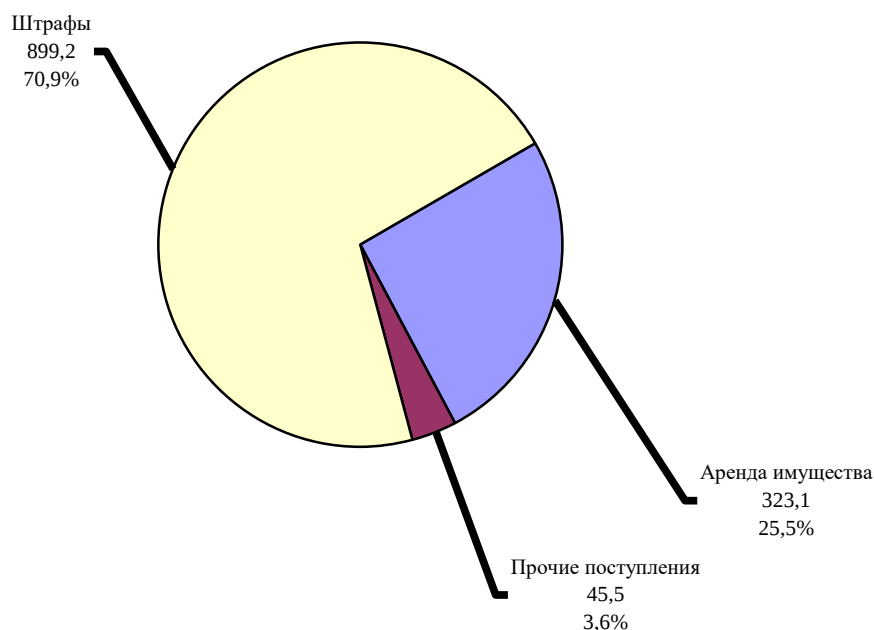
Структура налоговых доходов за 2015 год представлена в графике:



Неналоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета составили 3,5%, в сумме 1283,8 тыс. рублей, в 2014 году 3,8% (987,8т.р.), в том числе по основным статьям доходов:

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений в сумме 323,1тыс. руб., 2014 год – 176,6 тыс. руб.

Структура неналоговых доходов за 2015 год представлена в графике:



Безвозмездные перечисления в структуре доходов составили 2,6%, в сумме 968,5 тыс. рублей, меньше, чем в 2014г. 8,7% (2480,4), в том числе:

Таблица 1(тыс. рублей)

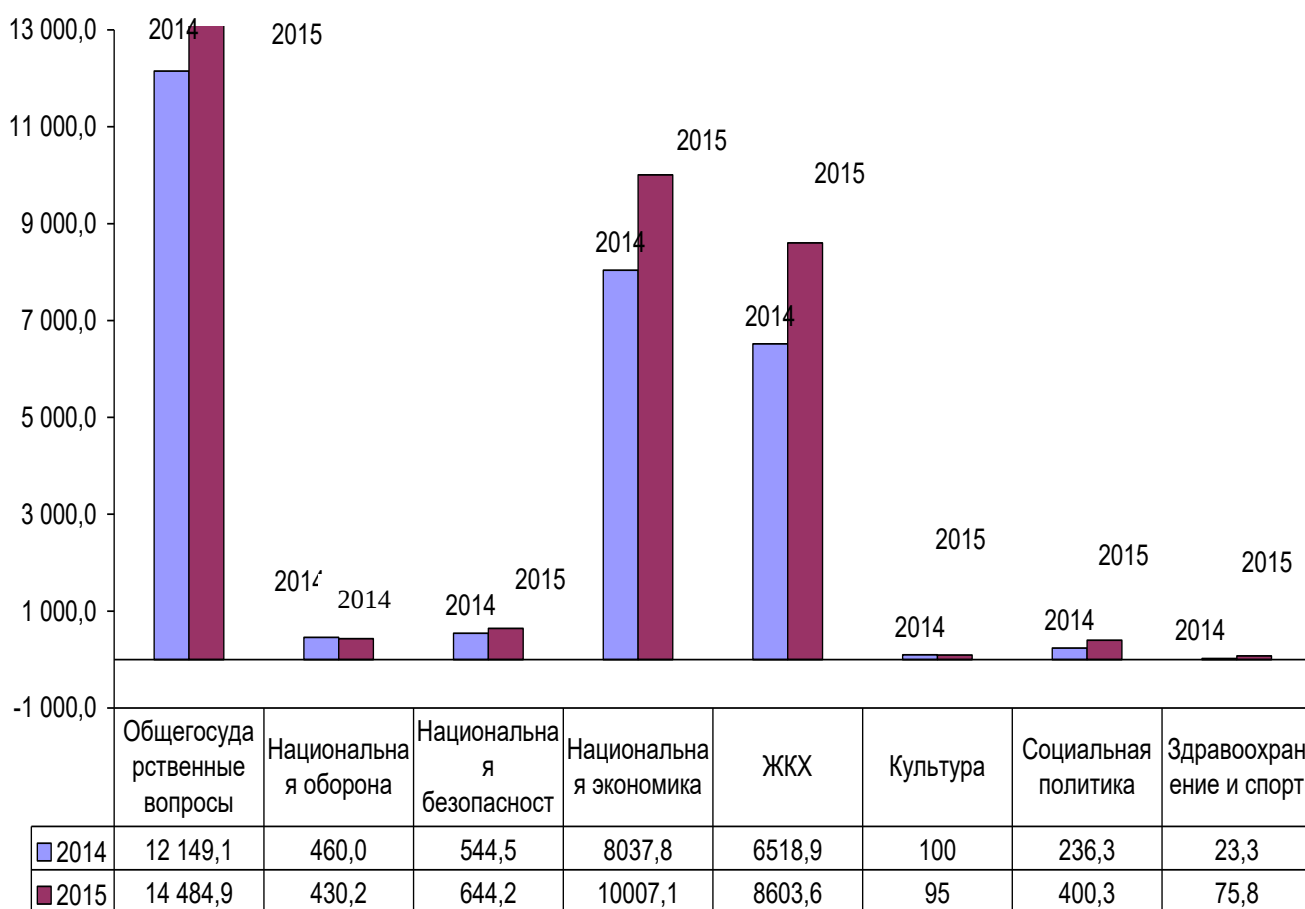
Наименование	Сумма 2015г	Сумма 2014	Отклонение	% (- больше, + меньше)
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из районного фонда финансовой поддержки поселений	0,0	646,6	-646,6	0,0
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции бюджету муниципального района на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям	443,3	420,4	+22,9	-5,2
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	430,2	460,0	-29,8	+6,9
Иные межбюджетные трансферты	0,0	853,4	-853,4	0,0
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	95,0	100,0	-5,0	+5,3
ИТОГО	968,5	2480,4	-1511,9	+156,1

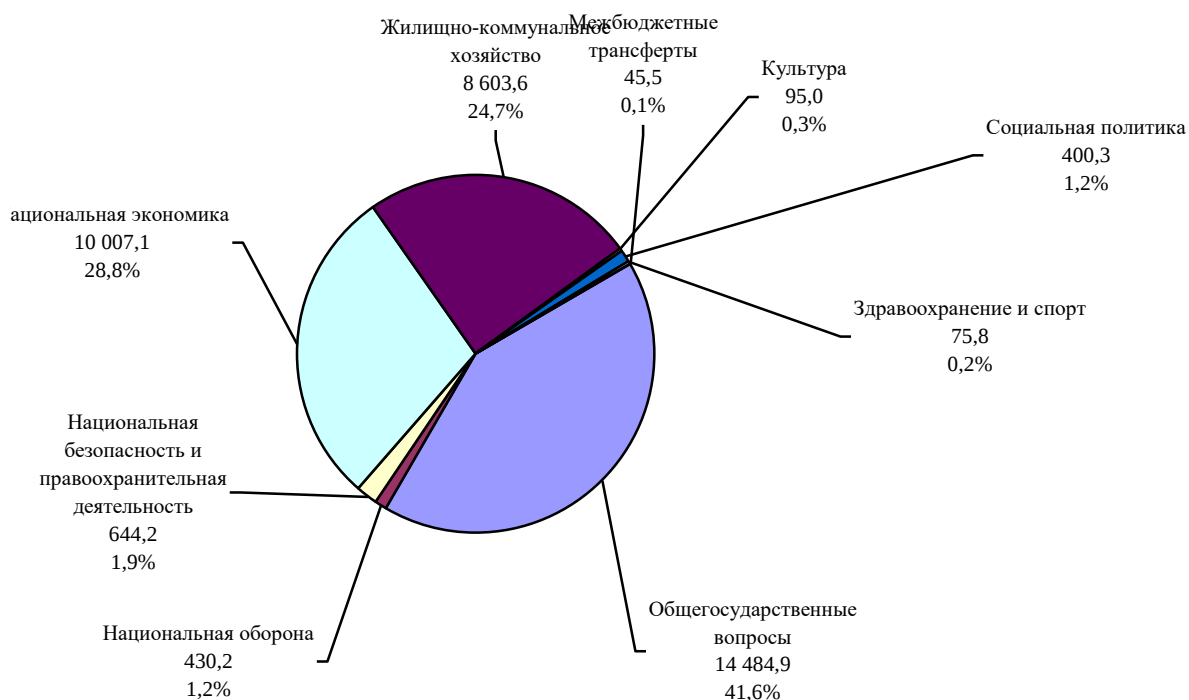
За 12 месяцев 2015 года комиссией по финансовой и налоговой дисциплине было проведено 13 заседаний комиссии, на которых было заслушано 49 представителей юридических лиц и 60 физических лица. За отчетный период разослано уведомительных писем в количестве 1375 штук на погашение задолженности по имущественным налогам. В результате совместной работы МР ИФНС №7 по Саратовской области и администрации Красноярского муниципального образования в доход бюджета Красноярского муниципального образования поступило дополнительно 2594,2 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета

Расходы бюджета составили 34786,6 тыс. рублей или 99,1 процентов годового плана (35110,6 тыс. рублей) и 124,7 процент первоначального плана (27902,1 тыс. рублей), 2014 год- 28069,9т.р. на 6716,7 т.р. больше (-19,3%).

Структура расходов и их соотношение с аналогичными показателями 2014 года представлена в графике:





Финансирование социальной сферы

На финансирование социальной сферы за 2015 год направлено 170,8 тыс. рублей или 99,9 процентов годового плана (171,0 тыс. рублей) и 244,0% первоначального плана (70,0 тыс. рублей). Удельный вес расходов на социальную сферу составил 0,5%, 2014 год -100 т.р.: Физкультура и спорт-23,3 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	95,0	0,0	95,0	0,0	-95,0	100,0	0,0
Физкультура	76,0	70,0	75,8	0,2	-5,8	99,7	108,3
Всего:	171,0	70,0	170,8	0,2	-100,8	99,9	244,0

Финансирование расходов по разделу «Национальная экономика»

На финансирование расходов по разделу «Национальная экономика» за 2015 год направлено 10007,1 тыс. руб. или 28,8% от всех расходов, в 2014 году – 8037,8 тыс. руб. на 1969,3 тыс. руб. больше (19,7%). Выполнение годового плана составляет 100% (10007,1 тыс. руб.), выполнение первоначального плана 103,3% (9691,4 тыс. руб.). Удельный вес расходов на раздел «Национальная экономика» составил 28,8 процента, в 2014 году-28,6%.

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- ьного плана
Дорожное хозяйство (код 241)	4 858,3	4 246,9	4 858,3	0,0	611,4	100,0	114,4
Дорожное хозяйство (код 226)	99,5	659,4	99,5	0,0	-559,9	100,0	15,1
Дорожное хозяйство (код 225)	5 049,3	4 785,1	5 049,3	0,0	264,2	100,0	105,5
Всего:	10 007,1	9 691,4	10 007,1	0,0	315,7	100,0	103,3

Финансирование жилищно-коммунального хозяйства.

На финансирование жилищно-коммунального хозяйства за 2015 год направлено 8603,6 тыс. рублей, в 2014 году – 6518,9 т.р. на 2084,7 т. р. больше (24,2%). Выполнение уточненного годового плана составляет 100%, первоначального плана – 193,4%. Удельный вес расходов на жилищно-коммунальное хозяйство составил 24,7%, в 2014 году-23,2%.

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 первоначаль- ного плана	% выполни- я года	% выполни- я первоначал- ьного
Жилищное хозяйство (0501)	25,8	0,0	25,8	0,0	25,8	100,0%	#ДЕЛ/0!
взносы на капитальный ремонт	25,8	0,0	25,8	0,0	25,8	100,0%	#ДЕЛ/0!
Благоустройство (0503), из них:	8 576,6	4 449,1	8 576,2	-0,4	4 127,1	100,0%	192,8%
субсидии на возмещение затрат, связанных с уличным освещением муниципального образования	2 700,7	2 308,0	2 700,7	0,0	392,7	100,0%	117,0%
субсидии на возмещение затрат, связанных с озеленением территории в границах муниципального образования	743,2	175,0	742,9	-0,3	567,9	100,0%	424,5%
содержание мест захоронения	40,0	293,0	40,0	0,0	-253,0	100,0%	13,7%
субсидии на возмещение затрат, связанных с благоустройством территории в границах муниципального образования	4 224,1	873,1	4 224,0	-0,1	3 350,9	100,0%	483,8%
расходы на разработку генеральной схемы очистки территорий населенных пунктов	193,4	150,0	193,4	0,0	43,4	100,0%	128,9%
благоустройство (детские площадки)	326,2	300,0	326,2	0,0	26,2	100,0%	108,7%
ремонт уличного освещения	349,0	350,0	349,0	0,0	-1,0	100,0%	99,7%
увеличение стоимости материальных запасов	1,6	0,0	1,6	0,0	1,6	100,0%	#ДЕЛ/0!
ВСЕГО	8 602,4	4 449,1	8 602,0	-0,4	4 152,9	100,0%	193,3%

Финансирование расходов по военно-учетным столам (ВУС)

На финансирование расходов по ВУСам всего за отчетный период направлено 430,2 тыс. рублей или 100 % годового (430,2 тыс. рублей) и 90% первоначального плана (478,0 тыс. рублей), 2014 год- 460,0 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 плана
Заработная плата	321,6	353,3	321,6	0,0	31,7	100,0	91,0
Начисления на оплату труда	94,7	106,7	94,7	0,0	12,0	100,0	88,8
Всего:	416,3	460,0	416,3	0,0	43,7	100,0	90,5

Финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций

На финансирование расходов за 2015 год направлено 644,2 тыс. рублей или 91,0 процента годового плана (708,0 тыс. рублей) и 89,6% первоначального плана (733,8 тыс. рублей). Удельный вес расходов на мероприятия составил 1,9% процента. В 2014 году расходы составили 544,5 т.р., разница 99,7т.р. (15,5%).

Финансирование расходов по разделу «Социальная политика»

На финансирование расходов за 2015 год направлено 400,3 тыс. рублей или 99,9 процентов годового плана (400,6 тыс. рублей) и 162,1 процентов первоначального плана (238,2 тыс. рублей). Удельный вес расходов на пенсионное обеспечение составил 0,7% в сумме 243,9 тыс. руб. В 2014 году расходы составили 215,3 т.р. на 28,6 т.р.(11,7%) меньше, чем в 2015г. На социальное обеспечение за 2015 год расходы составили 156,4 тыс. руб. За 2014 год расходы по данной статье составляли 21,0 тыс. руб.

Финансирование расходов на общегосударственные вопросы

На финансирование расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период направлено 14484,9 тыс. рублей или 98,2 процента годового плана (14744,2 тыс. рублей) и 119,5 процента первоначального плана 2015 года (12124,2 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	6 568,8	6 510,7	6 568,5	-0,3	57,8	100,0	100,9
Начисления на оплату труда	1 949,6	1 966,2	1 949,4	-0,2	-16,8	100,0	99,1
Коммунальные услуги	665,4	545,4	549,7	-115,7	4,3	82,6	100,8
Всего:	9 183,8	9 022,3	9 067,6	-116,2	45,3	98,7	100,5

За отчетный период в администрации Красноярского муниципального образования проведена работа по реализации целевых программ, на которые было направлено 5564,3 тыс. руб., (100,0% от уточненных бюджетных назначений 2015 года).

Таблица 7 (тыс. рублей)

Наименование	ФКР	КЦСР	КВР	Бюджетные ассигнования	Исполнено	Примечание
Муниципальная программа "Содействие в материально-техническом обеспечении общественной организации "Добровольная пожарная охрана Красноярского муниципального образования Энгельского муниципального района Саратовской области на 2012-2017 годы"	0309	4601130	244	35,1	35,1	Исполнение 100%. Приобретены сирена и огнетушители
Муниципальная программа "Ремонт внутрипоселковых дорог в населенных пунктах Красноярского муниципального образования на 2015 год"	0409	4500430	244	1531,5	1531,5	Исполнение 100%. Отремонтировано 4754,1 кв.м. автомобильных дорог За счет средств муниципального дорожного фонда – 3517,9 тыс. руб., за счет местного бюджета – 1531,5 тыс. руб., Строительный контроль – 99,5 тыс. руб.
	0409	4500430	244	99,5	99,5	
	0409	4500440	244	3517,9	3517,9	
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории Красноярского муниципального образования на 2013-2015 годы"	0409	4401120	810	31,3	31,3	Исполнение 100%. Приобретены и установлены искусственные дорожные неровности.
	0503	4401110	810	349,0	349,0	Исполнение 100%. Проведен ремонт уличного освещения

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 2015 год

На 1 января 2016 года в бюджете Красноярского муниципального образования сложился профицит в сумме 2828,5 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
Остатки средств бюджетов	2 322,0	0,0	-2 828,5	5 150,5	2 828,5
Увеличение остатков средств бюджетов	-32 788,6	-27 902,1	-37 615,1	4 826,5	9 713,0
Уменьшение остатков средств бюджетов	35 110,6	27 902,1	34 786,6	324,0	-6 884,5
Всего	2 322,0	0,0	-2 828,5	5 150,5	2 828,5

Дополнительная информация

N п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	за 2014 год (факт)	за 2015 год (факт)
1.	Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	2,27	2,99
2.	Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	2,23	2,77

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.

График работы с 8-00 до 16-00.

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