

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Вашему вниманию представляется отчет по бюджету Красноярского муниципального образования за 2017 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 2017 год был рассмотрен на публичных слушаниях 27 апреля 2018 года. По результатам публичных слушаний от зарегистрированных участников слушаний поступило предложение в целом одобрить проект решения «Об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2017 год». Советом депутатов Красноярского муниципального образования отчет был рассмотрен и утвержден 31 мая 2018 года.

Годовая отчетность по исполнению бюджета Красноярского муниципального образования за 2017 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 2017 год исполнена в сумме 46992,8 тыс. рублей, что составляет 141,3% годового плана (33260,7 тыс. рублей) и 141,6% от первоначального плана (33181,4 тыс. рублей), на 9274,5 тыс. рублей (19,7%) больше поступило, чем в 2016 году (37718,2 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 подлежат 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.

Согласно закона Саратовской области N 162-ЗСО "О передаче в бюджеты сельских поселений Саратовской области налоговых доходов от налога на доходы физических лиц и от единого сельскохозяйственного налога, подлежащих зачислению в бюджет муниципального района, по единым нормативам отчислений"

дополнительно передаются в бюджеты сельских поселений налоговые доходы от налогов, взимаемых с территории сельских поселений, подлежащих зачислению в бюджет муниципального района:

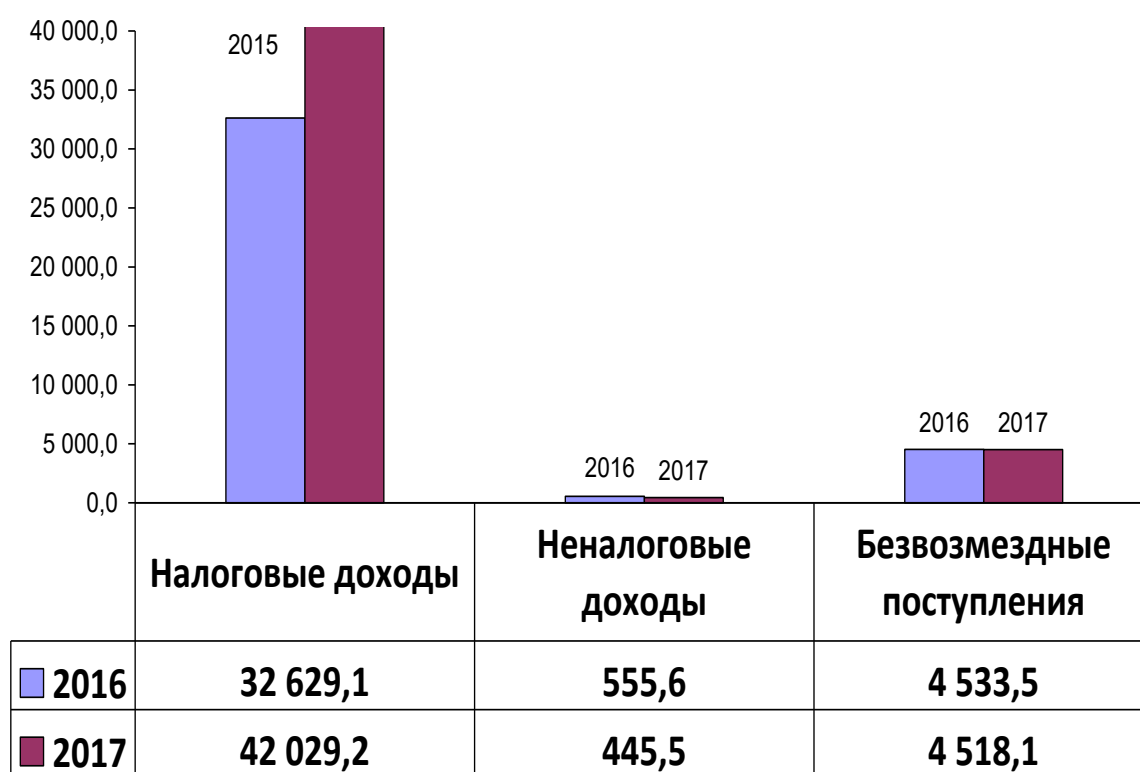
налога на доходы физических лиц по нормативу 1 процент;

единого сельскохозяйственного налога по нормативу 10 процентов.

Фактическое поступление по налоговым и неналоговым доходам составило 42474,7 тыс. рублей, факт исполнен на 147,8% от годового уточненного плана (28732,6 тыс. рублей) и 147,5% от первоначального плана (28803,3 тыс. рублей), на 9290 тыс. рублей 21,9% больше, чем в 2016 году (33184,7 т.р.).

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете 2017 года составил 90,4% в 2016 году - 81,8% на 8,6% меньше.

Структура налоговых, неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и их соотношение с аналогичными показателями 2016 года представлена в графике:



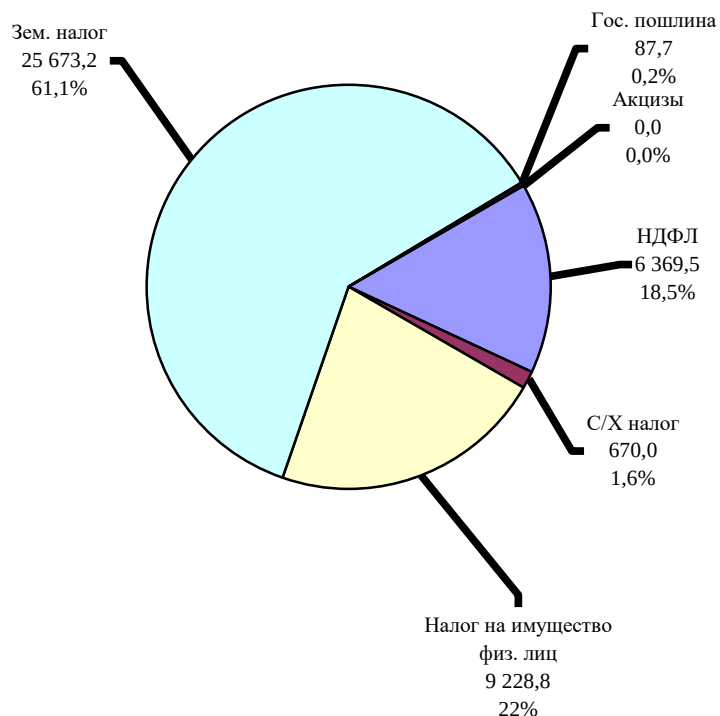
Налоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 99% в сумме 42029,2 тыс. рублей, в 2016 году – 98,3% в сумме 32629,1 тыс. руб. отклонение составляет 9400,1 тыс. руб. В составе налоговых поступлений основная доля приходится на:

- налог на доходы физических лиц – 15,2%, (в сумме 6369,5 тыс. рублей), в 2016 году - 18,9% (6181,4 т.р.) отклонение -185,4 т.р. (2,9%);

- налог на имущество физических лиц - 21,9%, (в сумме 9228,8 тыс. рублей), в 2016 году – 23,6% (7723,2.р.) отклонение 1505,6 т.р.(16,3%);

- земельный налог – 61,1%, (в сумме 25673,2 тыс. рублей), в 2016- 55% (17948,2 т.р.) отклонение -7725 т.р. (30,1%).

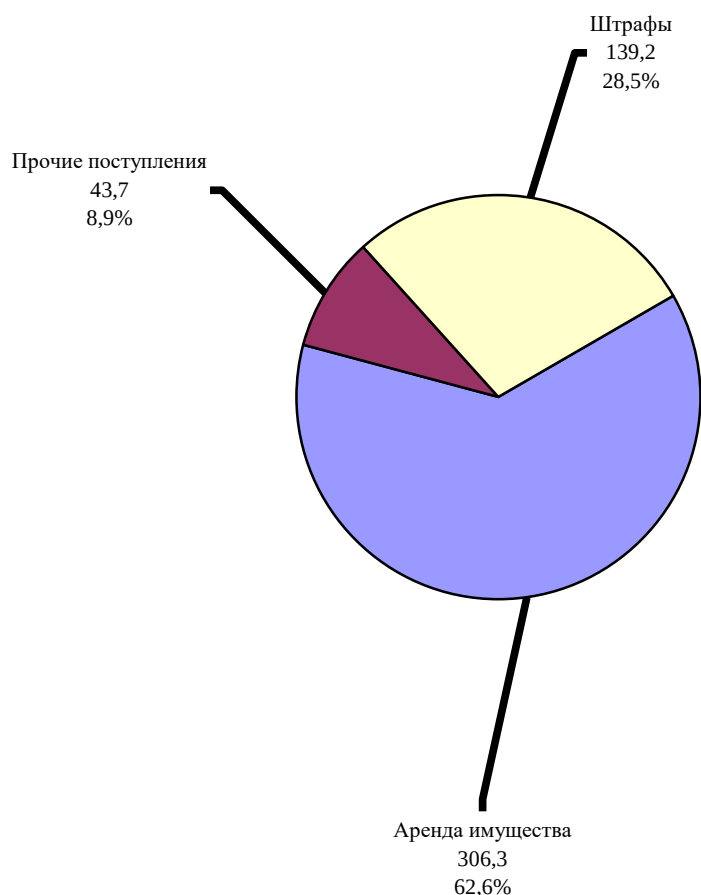
Структура налоговых доходов за 2017 год представлена в графике:



Неналоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета составили 1,0%, в сумме 445,5 тыс. рублей, в 2016 году 1,7% (555,6) т.р.

Основная статья дохода это - доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений в сумме 262,6 тыс. руб., 2016 год – 463,2 тыс. руб.

Структура неналоговых доходов за 2017год представлена в графике:



Безвозмездные перечисления в структуре доходов составили 9,6%, в сумме 4518,1 тыс. рублей, это меньше, чем в 2016г. на 15,4 тыс. руб. (4533,5 тыс. руб.), в том числе:

Таблица 1(тыс. рублей)

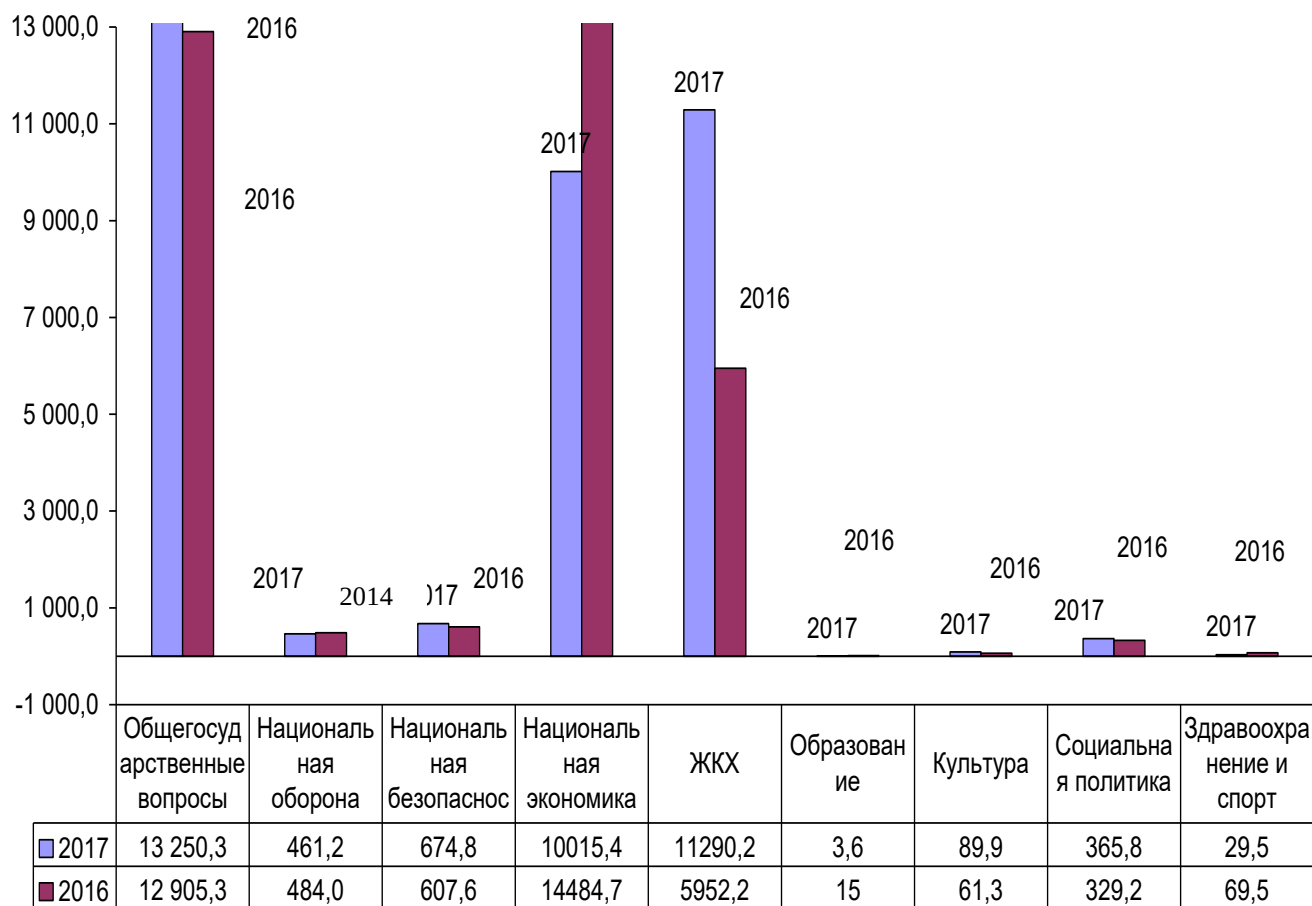
Наименование	Сумма на 01.01.2018г.	Сумма на 01.01.2017г.	Отклонение, тыс. руб.	% (- больше, + меньше)
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции бюджету муниципального района на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям	508,7	481,3	+27,4	-5,4
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	461,2	484	-22,8	+4,9
Иные межбюджетные трансферты	3408,2	3408,2	+0,0	0,0
Прочие безвозмездные	140,0	160,0	-20,0	+14,3
ИТОГО	4518,1	4533,5	+27,4	-5,4

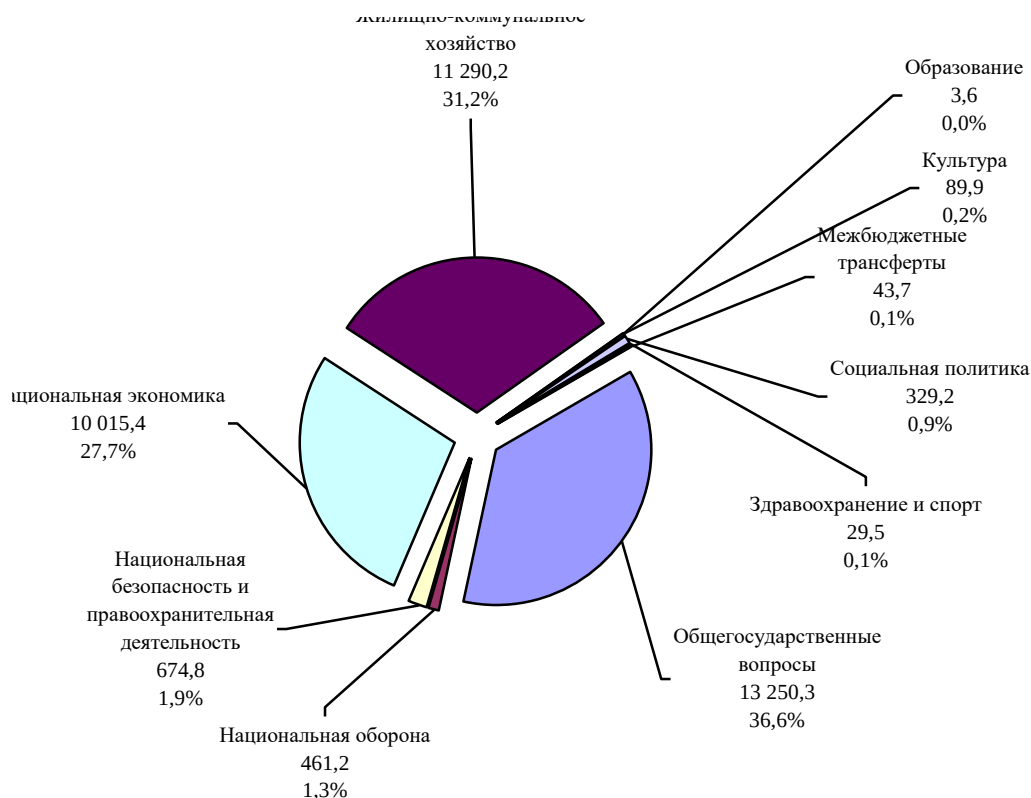
Комиссией по финансовой и налоговой дисциплине при администрации Красноярского муниципального образования за 2017 год было проведено 31 заседаний, на которых был заслушан 62 юридических лица и 74 физических лица. В результате работы комиссии в доход бюджета Красноярского муниципального образования поступило дополнительно 1693,8 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета

Расходы бюджета составили 36224,4 тыс. рублей или 92,1 процента годового плана (39336,1 тыс. рублей) и 109,2 процента первоначального плана (33181,4 тыс. рублей), 2016 год - 34955,2 т.р. на 1269,2 т.р. больше (3,5%).

Структура расходов и их соотношение с аналогичными показателями 2016 года представлена в графике:





Финансирование социальной сферы

На финансирование социальной сферы (проведение спортивных и культурных мероприятий) за 2017 год направлено 123 тыс. рублей или 21,5 процентов годового плана (123 тыс. рублей) и 100% первоначального плана (571,5 тыс. рублей). В 2016 году 145,8 тыс. рублей.

В разрезе отраслей распределение расходов отражено в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План первоначальный	План годовой	Факт на 01.01.2018	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от годовых назначений	% выполнения первоначального плана	% выполнения уточненного плана
Образование	30,0	3,6	3,6	26,4	0,0	12,0	100,0
Культура	313,0	89,9	89,9	223,1	0,0	28,7	100,0
Физкультура	228,5	29,5	29,5	199,0	0,0	12,9	100,0
Всего:	571,5	123,0	123,0	199,0	0,0	21,5	100,0

Финансирование расходов по разделу «Национальная экономика»

На финансирование расходов по разделу «Национальная экономика» (Дорожная деятельность) за 2017 год направлено 10015,4 тыс. руб. или 27,6% от всех расходов, в 2016 году – 14484,7 тыс. руб. на 4469,3 тыс. руб. больше (44,6%). Выполнение годового плана составляет 85,9% (11662,3 тыс. руб.), выполнение первоначального плана 2017 года 102,8 % (9740,2 тыс. руб.). Удельный вес расходов на раздел «Национальная экономика» составил в 2016 году-41,4%.

Таблица 3 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План первоначальный	План годовой уточненный	Факт	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от уточненного плана	% выполнения первоначального плана	% выполнения уточненного плана
Дорожное хозяйство (код 241)	5 000,7	1 250,0	1 250,0	-3 750,7	0,0	25,0	100,0
Дорожное хозяйство (код 226)	200,0	187,3	187,3	-12,7	0,0	93,7	100,0
Дорожное хозяйство (код 225)	4 539,5	9 937,5	8 368,3	3 828,8	-1 569,2	184,3	84,2
Дорожное хозяйство (код 310)	0,0	99,9	99,9	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0
Дорожное хозяйство (код 340)	0,0	187,6	109,9	109,9	-77,7	#ДЕЛ/0!	0,0
Всего:	9 740,2	11 662,3	10 015,4	275,2	-1 646,9	102,8	85,9

Финансирование жилищно-коммунального хозяйства.

На финансирование жилищно-коммунального хозяйства (Благоустройство) за 2017 год направлено 11209,2 тыс. рублей, в 2016 году – 5952,2 т.р. на 5338 т. р. меньше (47,3%). Выполнение уточненного годового плана составляет 98,7%, первоначального плана – 157,9%. Удельный вес расходов на жилищно-коммунальное хозяйство составил 31,2%, в 2016 году-17,0%.

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

Таблица 4 (тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План первоначал ьный	План годовой	Факт	Отклонение от первоначальн ого плана	Отклонение от уточненног о плана	% выполнени я первоначал ьного	% выполнени я уточненног о плана
Благоустройство (0503), из них:	7 151,3	11 443,9	11 290,2	4 138,9	-153,7	157,9%	98,7%
расходы на уличное освещение	3 437,0	4 021,8	3 868,1	431,1	-153,7	112,5%	96,2%
расходы на озеленение территории	1 000,0	1 476,3	1 476,3	476,3	0,0	147,6%	100,0%
расходы на прочие мероприятия по благоустройству	2 421,3	5 702,8	5 702,8	3 281,5	0,0	235,5%	100,0%
расходы на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронений	293,0	243,0	243,0	-50,0	0,0	82,9%	100,0%
ВСЕГО	7 151,3	11 443,9	11 290,2	4 138,9	-153,7	157,9%	98,7%

Финансирование расходов по военно-учетным столам

На финансирование расходов по ВУСам всего за годовой период направлено 461,2 тыс. рублей или 100 % годового (461,2 тыс. рублей) и 100% первоначального плана (461,2 тыс. рублей), 2016 год- 484,0 т.р.:

Таблица 5(тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План первоначальный	План уточненный	Факт	Отклонение от уточненного плана	Отклонение от годового плана	% выполнения года	% выполнени я первоначал ьного
Заработная плата	357,0	357,0	357,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Начисления на оплату труда	104,2	104,2	104,2	0,0	0,0	100,0	100,0
Всего:	461,2	461,2	461,2	0,0	0,0	100,0	100,0

Финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций

На финансирование расходов на содержание Пожарного поста в с. Красный Яр за 2017 год направлено 674,8 тыс. рублей или 100% годового плана (674,8 тыс. рублей) и 77,9 % первоначального плана (866,1 тыс. рублей). Удельный вес расходов на мероприятия составил 1,9% процента. В 2016 году расходы составили 607,6 т.р., разница 67,2 т.р. (10%).

Финансирование расходов по разделу «Социальная политика»

На финансирование расходов за 2017 год направлено 365,8 тыс. рублей или 100% годового плана (365,8 тыс. рублей) и 107,7% первоначального плана (339,8 тыс. рублей). Удельный вес расходов на пенсионное обеспечение составил 0,9% в сумме 328,8 тыс. руб. Удельный вес расходов на социальное обеспечение составил 0,1%.

Финансирование расходов на общегосударственные вопросы

На финансирование расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период направлено 13250,3 тыс. рублей или 91,0% уточненного годового плана (14561,4 тыс. рублей) и 95,7 % первоначального плана 2017 года (13852,1 тыс. рублей):

Таблица 6 (тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План первоначальный	План уточненный	Факт	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от уточненного плана	% выполнения первоначального плана	% выполнения уточненного плана
Заработная плата	6 710,8	6 957,7	6 957,7	246,9	0,0	103,7	100,0
Начисления на оплату труда	2 026,8	2 166,5	2 166,5	139,7	0,0	106,9	100,0
Коммунальные услуги	867,6	826,0	823,1	-44,5	-2,9	94,9	99,6
Всего:	9 605,2	9 950,2	9 947,3	342,1	-2,9	103,6	100,0

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Красноярского муниципального образования на 2017 год

На 01 января 2018 года в бюджете Красноярского муниципального образования сложился профицит в сумме 10768,3 тыс. рублей.

Таблица 7 (тыс. рублей)

Наименование источников	План й первоначальный	План уточненный	Факт	Отклонение от уточненного плана	Отклонение от плана уточненного
Остатки средств бюджетов	0,0	6 085,4	-10 768,3	-10 768,3	16 853,7
Увеличение остатков средств бюджетов	-33 181,4	-33 250,7	-46 992,7	-13 811,3	-13 742,0
Уменьшение остатков средств бюджетов	33 181,4	39 336,1	36 224,4	3 043,0	-3 111,7
Всего	0,0	6 085,4	-10 768,3	-10 768,3	16 853,7

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.