

Пояснительная записка

об исполнении бюджета муниципального образования Прудовское сельское поселение Советского района Республики Крым за 2016 год.

В соответствии с требованиями ст.187 Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджет Прудовского сельского поселения на 2016 год утвержден до начала финансового года решением 13-й (внеочередной) сессии 1 созыва от 30.12.2015г. №3 « Об утверждении бюджета муниципального образования Прудовского сельского поселения Советского района Республики Крым на 2016 год» по доходам и расходам в сумме 4355986,00руб., в том числе безвозмездные поступления в сумме 3560826,00руб.

В процессе исполнения бюджета вносились изменения и дополнения в решение №3 от 30.12.2015г. « Об утверждении бюджета муниципального образования Прудовского сельского поселения Советского района Республики Крым на 2016 год». Они связаны с поступлением дотаций, субвенций, межбюджетных трансфертов из других бюджетов.

С учетом изменений и дополнений, внесенных решениями совета Прудовского сельского поселения с учетом последнего изменения от 30.12.2016 года №1, плановые назначения по доходам составили 5582113,22руб., по расходам - 6776373,22руб.

Исполнение доходной части бюджета.

Фактическое исполнение бюджета на 2016 год по доходам составило 5649869,23руб., при плановых показателях 5582113,22 руб или 101,2% к уточненному плану, в том числе:

- дотация бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности выполнена на 100% или в сумме 1588346,00руб.;
- дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов выполнены на 100% или в сумме - 1 972 480,00руб.;
- прочие субсидии бюджетам сельских поселений (детские площадки) - в сумме 250 000 руб.;
- субвенции бюджету Республики Крым из Федерального бюджета на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 166 020,00руб.;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования Крымского федерального округа - 764 097,22руб.

Кроме того, собственные поступления по состоянию на 01.01.2017г. составили 909 034,60 руб. или 108,06 % от плановых показателей в сумме 841 170,00 рублей, в том числе:

налог на доходы физических лиц - 562 392,52руб.,

единый сельскохозяйственный налог - 150,00 руб.,
 земельный налог - 36 917,63 руб.,
 государственная пошлина - 27 590,00 руб.,
 доходы в виде арендной платы за землю - 211 548,74 руб.,
 доходы от сдачи в аренду имущества - 54 894,68 руб.,
 прочие неналоговые доходы - 15 541,03 руб.

По сравнению с 2015 годом исполнение доходов составило:

Показатели	Исполнение за 2015 год	Исполнение за 2016 год	Рост, снижение (+,-)	%
Налоговые и неналоговые доходы	692 630,00	909 034,60	+216404,60	131,2
Безвозмездные поступления	3 340 074,00	4 740 834,63	+1400760,63	141,9
И Т О Г О:	4 032 704,00	5 649 869,23	+1617165,23	140,1

По сравнению с предыдущим 2015 годом наблюдается увеличение доходной части бюджета на 1 617 165,23 руб., в том числе за счет увеличения безвозмездных поступлений в сумме 1 400 760,63 руб., налоговых и неналоговых доходов на сумму 216 404,60 руб., что в целом на 40,1 % выше уровня 2015 года.

Исполнение расходной части бюджета.

В 2016 году расходы бюджета осуществлялись по следующим разделам и подразделам бюджетной классификации:

- по разделу 01 «Общегосударственные вопросы», подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования», 0104 «Функционирование местной администрации», 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора, 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

- по разделу 02 «Национальная оборона», подразделу 0203 «Мобилизационная и вневоинсковая подготовка»;

- по разделу 04 «Национальная экономика», подразделу 0401 «Общэкономические вопросы», подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»;

- по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство», подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство», 0503 «Благоустройство»;

- по разделу 08 «Культура, кинематография», подразделу 0801 «Культура».

В 2016 году утверждены бюджетные назначения в сумме 6 776 373,22 руб. и доведены лимиты бюджетных обязательств в сумме 6 776 373,22 руб., принято бюджетных обязательств на сумму 6 776 373,22 руб., исполнение составило 6 772 841,75 руб. Не исполнен бюджет по расходам Прудовского сельского поселения на 3 531,47 руб., что составляет 99,9 % от бюджета по расходам.

Исполнение бюджета осуществлялось на основе бюджетной росписи по расходам бюджета, установленной ст.217, 219.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации в пределах поступающих доходов.

В первую очередь денежные средства направлялись на выплату заработной платы работников администрации Прудовского сельского поселения, на оплату начислений на выплаты по оплате труда, на расчеты за коммунальные услуги, в том числе:

- оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда -2 780 063,18 руб.;

- оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда инспектора военно-учетного стола -155 118,98 руб., и прочие закупки товаров на сумму 10 900,00 руб.

- другие общегосударственные вопросы исполнены в сумме 84 000,00 руб.,

- прочая закупка товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд -1 173 246 руб.,

 - уплата налога на имущество - 26 664,00 руб.,

 - прочие налоги 9 114,19 руб.,

 - иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 253 305,00 руб.,

- общеэкономические вопросы исполнены в сумме 45 218,75 руб.,

 - дорожное хозяйство (дорожные фонды) – 892 795,65 руб.,

 - коммунальное хозяйство - 170 000,00 руб.,

 - благоустройство-1 172 416,00 руб.

Субвенция на исполнение государственных полномочий:

- субвенции бюджету Республики Крым из Федерального бюджета на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты утверждена в сумме 166 020,00 руб., израсходована на 99,9%. Остаток не использованных средств составил 1руб.02 коп.

Расходы на содержание автомобильных дорог за счет межбюджетных трансфертов в 2016 году при плане 895 713,22 руб. исполнены на 99,7 % или в сумме 892 795,65руб.

Коммунальное хозяйство: израсходовано 170 000,00 руб. при плане 170 000,00 руб. - 100% выполнение.

Благоустройство при плане 1 172 416,00 руб. израсходовано в сумме 1 172 416,00 руб., что составило 100% исполнения. Приобретены четыре

детские площадки, установлено ограждение на детской площадке, проводились работы по скашиванию травы по селу.

Постановлением Совета министров Республики Крым от 09 декабря 2015г. № 782 «О внесении изменений в постановление Совета министров Республики Крым от 09 декабря 2015 года № 782» доведен норматив формирования расходов на содержание Прудовского сельского поселения на 2016 год в сумме 3 989,7 тыс. руб.

Согласно Методики расчета нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления в Республике Крым расчетный объем расходов на заработную плату и начисления по оплате труда по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования», 0104 «Функционирование местной администрации» составляют 3 191,8 тыс.руб.

Расчетный объем прочих расходов на содержание органа местного самоуправления на 2016 год рассчитан в сумме 797,9 тыс.руб.

В штатном расписании утверждено 8 штатных единиц, в том числе: председатель сельского совета-глава администрации Прудовского сельского поселения-1 ед., заместитель главы 1ед., заведующий сектором финансового и бухгалтерского учета-1 ед., ведущие специалисты -3 ед., инспектор военно-учетного стола 1ед., водитель -1ед.

Утверждено расходов в 2016 году на функционирование высшего должностного лица в сумме 697 207,00 руб., фактически исполнено 696 595,98 руб.; на функционирование муниципальных органов предусмотрено 3 292 493,00 руб., фактически исполнено 3 292 492,39 руб.

Подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования», 0104 «Функционирование местной администрации», утверждены бюджетные назначения в сумме 3 989 700,00 рублей. Исполнение от утверждённых бюджетных назначений составило 3 989 087,37 руб. или 99,98%. Бюджетные назначения не превышают предельный норматив формирования расходов.

По содержанию аппарата управления недоосвоено средств в сумме 612,63 руб.(больничный лист).

Приоритетными направлениями расходных обязательств бюджета Прудовское сельское поселение в 2016 году являлись:

-«Общегосударственные вопросы» – 61 %, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 19,8 %.

Наименьшую долю в общей сумме расходов поселения составляют расходы по разделам:

- «Национальная экономика» - 13,8 %, «Национальная оборона» -1,2%.

Решением 24-й (внеочередной) сессии Прудовского сельского совета 1-го созыва от 30.12.2016г. № 1 «О внесении изменений в решение Прудовского сельского совета Советского района Республики Крым от 30 декабря 2015 года №3 «Об утверждении бюджета муниципального образования Прудовское сельское поселение Советского района Республики Крым на 2016 год» верхний предел муниципального внутреннего долга, в

том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям утвержден в сумме 0 рублей. Дефицит местного бюджета утвержден в сумме 1 194 260,00 рублей.

Формирование и исполнение бюджета в 2016 году осуществлялось с применением программно-целевого метода планирования Прудовским сельским поселением реализовывались 3 муниципальные программы:

- Муниципальная программа «Улучшение качества муниципального управления на 2016 год» при утвержденных бюджетных назначениях 2 780 675,00 руб. исполнение составило 2 780 063,18 руб. или 99,9%. Экономия бюджетных средств в сумме 611,82 руб. образовалась за счет больничного листа.

- Муниципальная целевая программа «Благоустройство территории Прудовского сельского поселения на 2016-2018г.» выполнена на 100% или в сумме 922 416,00 рублей.

- Муниципальная целевая программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Прудовского сельского поселения на 2015-2017 годы» выполнена на 100% или в сумме 45 218,75 рублей.

За отчетный период недостач и хищений не установлено. Балансовая стоимость имущества казны на конец 2016 года составила 1 501 881,51 руб. В состав казны входят не приватизированный жилой фонд (жилые квартиры по договору социального найма). На данное имущество нет документов на право собственности.

Сведения о движении нефинансовых активов за 2016 год.

Поступило основных средств на сумму 5 767 231,78 руб., из них -переоценка (восстановлены в учете) основные средства за счет собственных средств на сумму 4 730 936,71 руб., в том числе: артезианские скважины в количестве 5 единиц на сумму 2 622 147,00 руб., канализационные сети на сумму 1 125 434,00 руб., очистные сооружения на сумму 473 674,00 руб., насосная станция на сумму 36 584,00 руб., детская игровая площадка на сумму 43 656,00 руб., Дом быта на сумму 410 510,00 руб., ноутбук ASUS на сумму 18 931,71руб. Получено безвозмездно от ООО «Берег» общежитие на сумму 55 000,00 руб. Восстановлены в учете за счет собственных средств кладбище с.Пруды на в сумму 1,00 руб. и кладбище с.Привольное на сумму 1,00 руб. Приобретены четыре детские площадки на общую сумму 550 000 руб., из них: за счет собственных средств 300 000,00 руб.; -за счет средств из Республиканского бюджета Республики Крым 250 000,00 руб. За собственные средства приобретено и установлено ограждение типа 3-Д для детской площадки на сумму 345 000 руб., входные двери на сумму 70 000 руб., принтер-сканер на сумму 16293,07руб. За собственные средства приобретены материальных запасы в сумме 438 952,71 руб., в том числе: бензин АИ-92 -94 948,30 руб., уголь-30 050,00руб., канцелярские товары-43 150,00руб., запасные части на автомобиль-5 3930,00руб.,стройматериалы для ремонта кабинета (краска, шпаклевка, известь, цемент, груновка, линолиум)-35 600,00 руб., прочие малоценные товары - 216 874,41 руб. Выбытие (уменьшение) материальных запасов – 234 204,56 руб.

Годовая инвентаризация проведена в период с 06.12.2016 по 30.12.2016 года на основании распоряжения администрации муниципального образования Прудовское сельское поселение от 06.12.2016 №36-ОД, в результате чего расхождений не выявлено.