

**Пояснительная записка**  
**к проекту решения Совета Староюрашского сельского поселения**  
**Елабужского муниципального района по исполнению бюджета**  
**муниципального образования Староюрашского СП за 2015 год**

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования Исполнительного комитета Староюрашского СП за 2015 год составлен с учетом требований Бюджетного Кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Исполнительного комитета Староюрашского СП.

В проекте решения «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Исполнительного комитета Староюрашского СП (далее - бюджет Поселения) отражены показатели исполнения бюджета Поселения за 2015 год по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

За 2015 год в бюджет Поселения поступило всего доходов в сумме **3 156,0 тыс. рублей** при плане **3114,5 тыс. рублей** или 101,3 % к плану.

Доходная часть бюджета Поселения за 2015 год по **собственным доходам** (без учета субсидий, дотаций и иных межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней) исполнена на 107,3%, то есть при плане в **571,1 тыс. рублей** фактически получено **612,6 тыс. рублей**. Перевыполнение плана произошло по всем источникам доходов бюджета.

Выполнение по **налоговым доходам** составило **551,5 тыс. рублей** при плане **510,0 тыс. рублей** или 108,1%, в том числе:

- выполнение по налогу на доходы физических лиц составило 71,4 тыс. рублей или 121%. Доля данного налога в общей структуре собственных доходов составляет 11,7%;

- поступления по налогу на имущество физических лиц составили 104,9 тыс. рублей или 102,8%. В общей структуре собственных доходов данный налог составляет 17,1%;

- выполнение по земельному налогу составило 336,4 тыс. рублей или 105,8%. Доля данного налога в общей структуре собственных доходов составляет 54,9%;

- поступления государственной пошлины в 2015 году составили 21,3 тыс. рублей или 142%.

- поступление по единому сельскохозяйственному налогу составило 17,5 тыс. рублей или 109,4%.

Выполнение **неналоговых доходов** составило **61,1 тыс. рублей** или 100% (доход от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности).

В 2015 году в бюджет Поселения поступило **субсидий, дотаций и иных межбюджетных трансфертов** на общую сумму **2 543,4 тыс. рублей** или 100 % к плану, из них:

- дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в размере 924,3 тыс. рублей;
- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в размере 34,3 тыс. рублей;
- субвенций бюджетам Поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния в размере 4,2 тыс. рублей;
- субвенций бюджетам Поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в размере 80,2 тыс. рублей;
- межбюджетных трансфертов на материальное поощрение глав сельских поселений (РКМ РТ №716-р от 21.04.2015г. по итогам работы за I квартал 2015г., РКМ РТ №1621-р от 25.07.2015г. за II квартал 2015г., РКМ РТ №1917-р от 28.08.2015г. к празднованию Дня Республики, РКМ РТ №2404-р от 26.10.2015г. по итогам работы за III квартал 2015г., РКМ РТ №2980-р от 19.12.2015г. по итогам работы за IV квартал 2015г.) – 179,7 тыс. рублей
- на проведение мероприятий по повышению противокриминальной защищенности административных зданий сельских поселений – 35,1 тыс. рублей;
- на решение вопросов местного значения, осуществляемое с привлечением средств самообложения граждан – 277,6 тыс. рублей;
- на приобретение трактора (РКМ РТ №638-р от 10.04.2015г. "О грантах сельским поселениям Республики Татарстан") – 1 000,0 тыс. рублей;
- на повышение квалификации – 5,0 тыс. рублей;
- на передачу осуществления части полномочий по решению вопросов местного значения по соглашениям – 3,0 тыс. рублей.

**По расходам** бюджет Поселения за 2015 год исполнен на **3 273,9 тыс. рублей** при годовом плане **3 281,5 тыс. рублей**, что составило 99,8%.

По разделу «**Общегосударственные вопросы**» расходы исполнены в сумме **1 179,2 тыс. рублей** или 99,4% к годовому значению.

На функционирование высшего должностного лица муниципального образования было израсходовано 573,1 тыс. рублей или 100%.

На функционирование Исполнительного комитета израсходовано 569,3 тыс. рублей или 99%. Экономия расходов сложилась в связи с оплатой услуг по газовому отоплению здания Исполнительного комитета по фактическому потреблению. Расчет лимитов потребления энергоносителей потребителями услуг

производится ЗАО «Газпром межрегионгаз Казань» по мощности оборудования. Досрочное расторжение контракта (до 31.12.2015г.), с целью использования средств на другие виды расходов, ЗАО «Газпром межрегионгаз Казань» не допускается во избежание образования кредиторской задолженности.

По другим общегосударственным вопросам осуществлены расходы на:

- оплату услуг по предпродажной подготовке и проведению торгов по продаже земельных участков – 2,0 тыс. рублей или 100% к плану;
- оплату налога на имущество и земельного налога 11,6 тыс. рублей или 100% к плану;
- регистрацию актов гражданского состояния 4,2 тыс. рублей или 100% к плану;
- осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в сумме 19,0 тыс. рублей.

По разделу «**Национальная оборона**» отражены расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в сумме **80,2 тыс. рублей** или 100% к плану.

По разделу «**Жилищно-коммунальное хозяйство и благоустройство**» расходы составили **1 954,5 тыс. рублей** или 100% к плану, в том числе:

- на *мероприятия в области коммунального хозяйства* направлено 54,7 тыс. рублей или 100% к плану, в том числе:
  - на паспортизацию объектов водоснабжения – 23,2 тыс. рублей;
  - на приобретение погружного насоса и электротоваров – 31,5 тыс. рублей;
- на *благоустройство* Поселения направлено 1 899,8 тыс. рублей или 100% к плану, в том числе:
  - на оплату уличного освещения - 210,9 тыс. рублей;
  - приобретение щита управления освещением с таймером времени и светильники - 48,2 тыс. рублей;
  - на очистку дорог от снега – 60,0 тыс. рублей;
  - по статье озеленение (спил деревьев) – 23,9 тыс. рублей;
  - на организацию и содержание мест захоронений – 330,7 тыс. рублей;
  - на прочие мероприятия по благоустройству 1 226,1 тыс. рублей, в том числе на приобретение трактора за счет средств гранта – 1 000,0 тыс. рублей, на мероприятия к 70-летию Победы в ВОВ - 49,1 тыс. рублей, на проведение фитосанитарного обследования территории поселения 10,7 тыс. рублей, на услуги по отлову бродячих животных – 9,5 тыс. рублей, устройство ограждения санитарной зоны водонапорной башни – 97,0 тыс. рублей, на изготовление и установку стелы – 59,8 тыс. рублей.

По разделу «Культура» произведены расходы на приобретение костюмов для Дома культуры на сумму **60 тыс. рублей**.

В целом бюджет Поселения за 2015 год предлагается принять по доходам в объеме **3 156,0 тыс. рублей**, по расходам **3 273,9 тыс. рублей**, с превышением расходов над доходами (дефицитом) в сумме **117,9 тыс. рублей** (за счет направления переходящих остатков денежных средств на начало года на дополнительные расходы), что не превышает ограничений, установленных статьей 92.1 Бюджетного Кодекса РФ.

**Глава Староюрашского СП**

**Р.Г. Юнусов**

**Анализ исполнения бюджета  
Староюрашского сельского поселения  
Елабужского муниципального района за 2015 год**

(тыс. руб.)

<b>Наименование доходов и расходов</b>	<b>План на 2015 год</b>	<b>Исполнение за 2015 год</b>	<b>% исполнения</b>
Налог на доходы физических лиц	59,0	71,4	121,0
Налог на имущество физических лиц	102,0	104,9	102,8
Единый сельскохозяйственный налог	16,0	17,5	109,4
Земельный налог	318,0	336,4	105,8
Государственная пошлина	15,0	21,3	142,0
<b>ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ</b>	<b>510,0</b>	<b>551,5</b>	<b>108,1</b>
Доходы от возмещения ущерба при возникновении страховых случаев по обязательному страхованию гражданской ответственности	61,1	61,1	100,0
<b>ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ</b>	<b>61,1</b>	<b>61,1</b>	<b>100,0</b>
<b>ИТОГО НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ</b>	<b>571,1</b>	<b>612,6</b>	<b>107,3</b>
<b>Безвозмездные поступления, всего в т. ч.</b>	<b>2 543,4</b>	<b>2 543,4</b>	<b>100,0</b>
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	924,3	924,3	100,0
Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	34,3	34,3	100,0
Субвенции бюджетных поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния	4,2	4,2	100,0

Субвенции бюджетных поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	80,2	80,2	100,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня	1 497,4	1 497,4	100,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	3,0	3,0	100,0
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>3 114,5</b>	<b>3 156,0</b>	<b>101,3</b>
<b>РАСХОДЫ</b>			
<b>Разделы</b>			
Общегосударственные вопросы	1 186,7	1 179,2	99,4
Национальная оборона (Воинский учет)	80,2	80,2	100,0
Жилищно-коммунальное хозяйство, в том числе:	1 954,6	1 954,5	100,0
<i>Коммунальное хозяйство</i>	54,7	54,7	100,0
<i>Благоустройство, в том числе:</i>	1 899,9	1 899,8	100,0
- уличное освещение и тех. обслуживание уличного освещения	259,2	259,1	100,0
- содержание дорожно-мостового хозяйства	60,0	60,0	100,0
- озеленение	23,9	23,9	100,0
- содержание кладбищ	330,7	330,7	100,0
- прочие мероприятия по благоустройству	1226,1	1226,1	100,0
Культура (межбюджетные трансферты в район)	60,0	60,0	100,0
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>3 281,5</b>	<b>3 273,9</b>	<b>99,8</b>
Дефицит бюджета (-), профицит (+)	-167,1	-117,9	