

Пояснительная записка
к решению Совета Костенеевского сельского поселения
Елабужского муниципального района по исполнению бюджета
муниципального образования Костенеевское СП за 2015 год

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

В решении «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Костенеевское 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 **2 257,6 тыс. рублей** при плане **1 944,7 тыс. рублей** или 116,1 % 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 151,5%, то есть при плане в **608,0 тыс. рублей** фактически получено **920,9 тыс. рублей**. Перевыполнение плана произошло по всем источникам доходов бюджета:

- выполнение по налогу на доходы физических лиц составило 42,2 тыс. рублей или 124,1%. Доля данного налога в общей структуре собственных доходов составляет 4,6%;
- поступления по налогу на имущество физических лиц составили 98,5 тыс. рублей или 126,3%. В общей структуре собственных доходов данный налог составляет 10,7%;
- выполнение по земельному налогу составило 776,2 тыс. рублей или 157,8%. Доля данного налога в общей структуре собственных доходов составляет 84,3%;
- поступления государственной пошлины в 2015 году составили 3,0 тыс. рублей или 100%;
- поступление по единому сельскохозяйственному налогу составило 1,0 тыс. рублей.

Неналоговые доходы в 2015 году не поступали.

В 2015 году в бюджет Поселения поступило субсидий, дотаций и иных межбюджетных трансфертов на общую сумму **1 336,7 тыс. рублей** или 100 % к плану, из них:

- дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в размере 931,1 тыс. рублей;

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в размере 17,1 тыс. рублей;
- субвенций бюджетам Поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния в размере 7,8 тыс. рублей;
- субвенций бюджетам Поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в размере 90,1 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.) – 183,1 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 – 64,4 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 **2 522,5 тыс. рублей** или 100% к плану.

По разделу «**Общегосударственные вопросы**» расходы исполнены в сумме **1 341,9 тыс. рублей** или 100% к годовому значению.

На функционирование высшего должностного лица муниципального образования было израсходовано 620,0 тыс. рублей или 100%.

На функционирование Исполнительного комитета израсходовано 547,8 тыс. рублей или 100%.

По другим общегосударственным вопросам осуществлены расходы на:

- оплату налога на имущество 27,6 тыс. рублей или 100% к плану;
- регистрацию актов гражданского состояния 7,8 тыс. рублей или 100% к плану;
- оплату исполнительного листа 119,7 тыс. рублей (за электроэнергию, потребленную водонапорными башнями);
- 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 **90,1 тыс. рублей** или 100% к плану.

По разделу «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**» расходы составили **42,8 тыс. рублей** или 100% к плану, в том числе:

- по подразделу «Обеспечение пожарной безопасности» отражены расходы по приобретению запасных частей для приведения пожарной машины в нормативное состояние на сумму 18,2 тыс. рублей;

- по подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отражены расходы на проведение технической инвентаризации и паспортизации, подготовке документации на объект "Индивидуальный жилой дом со встроенным ОПУУП" на сумму 24,6 тыс. рублей.

По разделу «**Национальная экономика**» расходы составили **87,8 тыс. рублей** или **100%** к плану, в том числе:

- геодезические работы по топографической съемке земельного участка в с.Покровское – 55,0 тыс. рублей;

- кадастровые работы для постановки на учет земельного участка ГТС – 20,8 тыс. рублей;

- комплекс работ по подготовке исходно - разрешительной документации и выполнение землеустроительных работ на земельный участок под клуб в н.п.Котловка – 12,0 тыс. рублей (землеустроительные работы – 7,1 тыс. руб., топографо-геодезические работы – 4,9 тыс. руб.).

По разделу «**Жилищно-коммунальное хозяйство и благоустройство**» расходы составили **959,9 тыс. рублей** или 100% к плану, в том числе:

➤ на *мероприятия в области коммунального хозяйства* направлено 200,6 тыс. рублей или 100% к плану, из них:

- установка системы защиты насоса и регулирования уровня воды в водонапорных башнях – 59,7 тыс. рублей,

- паспортизация объектов водоснабжения - 60,4 тыс. рублей,

- ремонт водонапорной башни – 5,0 тыс. рублей,

- приобретение насосов – 73,0 тыс. рублей,

- приобретение полиэтиленовых труб для ремонта водопровода – 2,5 тыс. рублей;

➤ на *благоустройство* Поселения направлено 759,3 тыс. рублей или 100%, в том числе:

- на оплату уличного освещения 175,2 тыс. рублей;

- на техобслуживание линий наружного освещения 106,7 тыс. рублей;
- на очистку дорог от снега - 156,8 тыс. рублей;
- на организацию и содержание мест захоронений – 100,0 тыс. рублей;
- на прочие мероприятия по благоустройству - 220,6 тыс. рублей, из них: ремонт памятников в рамках мероприятий к 70-летию Победы в ВОВ – 174,7 тыс. рублей, проведение сплошной и барьерной дератизации - 35,3 тыс. рублей, фитосанитарного обследования территории поселения – 10,6 тыс. рублей.

В целом бюджет Поселения за 2015 год предлагается принять по доходам в объеме **2 257,6 тыс. рублей**, по расходам **2 522,5 тыс. рублей**, с превышением расходов над доходами (дефицитом) в сумме **264,9 тыс. рублей**.

Глава Костенеевского СП

О.Н. Шаров

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

(тыс. руб.)

Наименование доходов и расходов	План на 2015 год	Исполнение за 2015 год	% исполнения
Налог на доходы физических лиц	34,0	42,2	124,1
Налог на имущество физических лиц	78,0	98,5	126,3
Земельный налог	492,0	776,2	157,8
Государственная пошлина	3,0	3,0	100,0
Единый сельхозналог	1,0	1,0	100,0
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	608,0	920,9	151,5
Безвозмездные поступления, всего в т. ч.	1 336,7	1 336,7	100,0
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	931,1	931,1	100,0
Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	17,1	17,1	100,0
Субвенции бюджетных поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния	7,8	7,8	100,0
Субвенции бюджетных поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные	90,1	90,1	100,0

комиссариаты			
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня	287,6	287,6	100,0
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам 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
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 944,7	2 257,6	116,1
РАСХОДЫ			
Разделы			
Общегосударственные вопросы	1 342,1	1 341,9	100,0
Национальная оборона (Воинский учет)	90,1	90,1	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	42,8	42,8	100,0
Национальная экономика	87,8	87,8	100,0
Жилищно-коммунальное хозяйство, в том числе:	959,9	959,9	100,0
<i>Коммунальное хозяйство</i>	<i>200,6</i>	<i>200,6</i>	<i>100,0</i>
<i>Благоустройство, в том числе:</i>	<i>759,3</i>	<i>759,3</i>	<i>100,0</i>
- уличное освещение и тех. обслуживание уличного освещения	281,9	281,9	100,0
- содержание дорожно-мостового хозяйства	156,8	156,8	100,0
- содержание кладбищ	100,0	100,0	100,0
- прочие мероприятия по благоустройству	220,6	220,6	100,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	2 522,7	2522,5	100,0
Дефицит бюджета (-), профицит (+)	- 578,0	- 264,9	