

Протокол

публичных слушаний по обсуждению проекта Решения Думы муниципального образования Алапаевское « Об исполнении бюджета муниципального образования за 2015 год»

21 июня 2016 года

Начало: 17-00 час.

Адрес: г.Алапаевск, ул. Розы Люксембург 31,
Актовый зал Администрации муниципального образования Алапаевское.

Присутствовали: 89 человек (список прилагается).

Председательствующий: Заводов Валерий Анатольевич__– Глава муниципального образования Алапаевское, председатель Думы

Секретариат:

- Кистаубаева Татьяна Алексеевна, специалист первой категории Администрации муниципального образования Алапаевское;
- Климина Елена Михайловна – врио заведующей организационным отделом Думы муниципального образования Алапаевское.

Открывает публичные слушания Заводов Валерий Анатольевич__– Глава муниципального образования Алапаевское, председатель Думы. Он сообщает, что на основании Федерального закона от 6 октября 2003 года №131 - ФЗ « Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе муниципального образования Алапаевское», утвержденного Решением Думы муниципального образования Алапаевское от 26.09.2013 года №465 (с изменениями от 29.05.2014 года №578), Решения Думы муниципального образования Алапаевское от 26.05.2016 года №853 «О проведении публичных слушаний по обсуждению проекта Решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» и в соответствии с Уставом муниципального образования Алапаевское, проводятся публичные слушания по обсуждению проекта Решения Думы МО «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год».

В.А.Заводов сообщает, что на публичные слушания прибыло 87 человек.

Ставится на голосование вопрос об открытии публичных слушаний:

Результаты голосования:

«за» - 87, «против»- нет, «воздержались» - нет.

Председательствующий объявляет публичные слушания открытыми и предлагает определить состав секретариата для ведения протокола публичных слушаний. От участников публичных слушаний поступают предложения по составу секретариата:

- Кистаубаева Татьяна Алексеевна, специалист первой категории Администрации муниципального образования Алапаевское;
- Климина Елена Михайловна – врио заведующей организационным отделом Думы муниципального образования Алапаевское.

Ставится на голосование вопрос о составе секретариата

Результаты голосования:

«за» - 87, «против»- нет, «воздержались» - нет.

В.А.Заводов сообщает, что подошли еще 2 человека, в слушаниях участвует 89 человек.

Оглашается повестка публичных слушаний:

1. Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2014 год.

Докладывает: Заводова Елена Олеговна – начальник Финансового управления Администрации муниципального образования Алапаевское

2. Заключение Контрольного управления муниципального образования Алапаевское по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год.

- Экспертиза проекта решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год».

Докладывает: Панова Елена Ивановна – председатель Контрольного управления муниципального образования Алапаевское.

Ставится на голосование вопрос об утверждении повестки:

Результаты голосования:

«за» - 89, «против»- нет, «воздержались» - нет.

В.А.Заводов предлагает установить регламент работы:

- для доклада до 15 минут
- выступления в прениях до 5 минут

Ставится на голосование вопрос об утверждении регламента:

Результаты голосования:

«за» - 89, «против»- нет, «воздержались» - нет.

Председательствующий информирует участников публичных слушаний о том, что проект Решения Думы муниципального образования «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» был принят к рассмотрению на заседании Думы МО 26 мая 2016 года Решением №852 и опубликован в специальном приложении «Муниципальный вестник» к газете «Алапаевская искра» от 2 июня 2016 года №20, а также сообщает, что проект был направлен в Контрольное управление для проведения внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год и проведения экспертизы на проект Решения Думы муниципального образования «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год». Заключение по результатам внешней проверки и экспертиза на проект подготовлены и своевременно направлены в Администрацию, Думу муниципального образования Алапаевское. Все участники слушаний с проектом ознакомлены.

Далее В.А.Заводов предлагает сформировать редакционную комиссию для подготовки проекта решения по результатам публичных слушаний. Из зала поступили предложения о включении в состав редакционной комиссии следующих лиц:

- Быстрова Галина Матвеевна, заместитель начальника отдела планирования доходов бюджета Администрации МО Алапаевское.
- Егорова Марина Геннадьевна, начальник отдела экономики Администрации МО Алапаевское
- Некипелова Наталья Вячеславовна, начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности Администрации МО Алапаевское.

Ставится на голосование вопрос о составе редакционной комиссии:

Результаты голосования:

«за» - 89, «против»- нет, «воздержались» - нет.

Председательствующий предоставляет слово для выступления Заводовой Елене Олеговне – начальнику Финансового управления Администрации муниципального образования Алапаевское для представления проекта Решения Думы «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год».

Е.О.Заводова сообщает, что доклад сопровождается презентацией, на которой все участники могут видеть сравнение плановых и фактических показателей по бюджету 2015 года, динамику по основным показателям в сравнении с 2014 годом, а также направления расходования бюджетных средств и результаты деятельности главных распорядителей доходов бюджета по его освоению. Далее Е.О.Заводова информирует участников публичных слушаний, что на 2015 год бюджет муниципального образования в соответствии с решением

Думы от 12.12.2014 № 650 был утвержден в сумме 1261368,6 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 323444 тыс. рублей (25,6% от общей суммы доходов, в 2014 году – 29,2%). Плановый показатель по безвозмездным поступлениям составлял 937924 тыс.руб. Бюджет 2015 года по доходам был исполнен с небольшим превышением в части налоговых и неналоговых доходов (101%) и снижением от планового показателя на 4,3% по безвозмездным поступлениям.

Налоговые и неналоговые доходы составили общую сумму 326753,9 тыс.руб., что на 8,5% выше, чем в 2014 году. В структуре налоговых и неналоговых доходов основное место заняли налог на доходы физических лиц (78,3%), налог на имущество (6,1%), акцизы (4,7%), доходы от платных услуг (4,6%). Другие виды доходов составили менее 4%.

10 из 17 источников налоговых и неналоговых доходов исполнены на 100 и более процентов. Возросли доходы от арендной платы, НДСЛ, акцизов, платы за патенты, от использования имущества, плата за негативное воздействие на окружающую среду.

Безвозмездные поступления составили 897198 тыс.руб., что на 28,3% выше, чем в 2014 году. Небольшое снижение безвозмездных поступлений связано в первую очередь с сокращением объема межбюджетных трансфертов на 40726,6 тыс.рублей или на 5%, что вызвано прежде всего переходом работ по проекту реконструкции ГТС в Верхней Синячихе на 2016 год.

Увеличение доходов бюджета свидетельствует как об эффективности сбора местных налогов, так и об активной деятельности по расширению объемов финансирования программ муниципального образования из областного бюджета.

Далее Е.О.Заводова предоставила участникам публичных слушаний информацию по расходам бюджета в 2015 году. Бюджет по расходам был исполнен от планового на 95,8% в сумме 1246601,4 тыс.руб. Расходы бюджета в период 2013-2015гг. ежегодно увеличивались более чем на 20%. Докладчик отметила, что бюджет МО можно без преувеличения назвать социальноориентированным. Традиционно ведущее место в структуре расходов бюджета занимает раздел «Образование», в 2015 году расходы по этой статье составили более 648 миллионов рублей, или 52%. Распределение по расходам в 2015 году осуществлялось следующим образом:

- Общегосударственные вопросы - 90 326,8 тыс.руб., 7,25%
- Национальная оборона - 1 271,9 тыс.руб., 0,10%
- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 4 404,8 тыс.руб., 0,35%
- Национальная экономика - 73 042,0 тыс.руб., 5,86%
- Жилищно-коммунальное хозяйство - 159 905,1 тыс.руб, 12,83%
- Охрана окружающей среды - 1 079,6тыс. руб., 0,09%
- Образование - 648 089,0 тыс.руб., 51,99%
- Культура, кинематография - 93 165,7 тыс.руб., 7,47%
- Социальная политика - 90 227,2 тыс.руб., 7,24%
- Физическая культура и спорт - 84 583,8 тыс.руб., 6,78%
- Средства массовой информации - 491,1 тыс.руб., 0,04%
- Обслуживание государственного и муниципального долга - 14,5 тыс.руб., 0,001%

По всем ведущим разделам в 2015 году процент исполнения к плановому приближен к 100%. Наиболее низкое исполнение бюджета к плану (90% и ниже) сложилось в таких отраслях, как «Национальная экономика» (65,7%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (88,1%). Это связано с недостатком финансирования из других бюджетов бюджетной системы РФ.

Наиболее низкое исполнение бюджета к плану (90% и ниже) сложилось в таких отраслях, как «Национальная экономика» (65,7%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (88,1%). Это связано с недостатком финансирования из других бюджетов бюджетной системы РФ.

Бюджет муниципального образования имеет программно-целевой характер, по непрограммному направлению было израсходовано 7% средств бюджета. В 2015 году на условиях софинансирования Осуществлялись расходы по 15 муниципальным программам

(80 подпрограммам). Общие расходы по муниципальным программам составили 1 157 720 тыс.руб или 94,8% к плановому годовому назначению. При этом из 15 муниципальных программ, запланированных в бюджете на 2015 год 13 программ (более 70-ти подпрограмм) профинансированы практически полностью – в объеме свыше 95%, в том числе:

- 100% по 5 муниципальным программам:

«Формирование здорового образа жизни населения муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (40 т.р.);

«Развитие системы образования в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года» (264913,7 тыс. руб.),

«Развитие транспорта, дорожного хозяйства, связи и информационных технологий муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (65908,2 тыс.руб),

«Развитие культуры в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года» (105547,6 тыс. руб.),

«Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года»(35607,6 тыс. руб.);

- более 93% по 9 муниципальным программам:

«Совершенствование социально – экономической политики на территории муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (63404,3 тыс. руб., 99,3%)

«Обеспечение общественной безопасности на территории муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (4024,7 тыс. руб., 98,4%),

«Развитие жилищно – коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года» (41421,4 тыс. руб., 97,4%),

«Социальная поддержка населения муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (10571,1 тыс. руб., 97,4%),

«Обеспечение деятельности по комплектованию, учету, хранению и использованию архивных документов, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования Алапаевское, до 2020 года» (1008,1 тыс. руб., 96,1%),

«Повышение эффективности управления муниципальной собственностью муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (5717,4 тыс. руб., 95,7%),

«Развитие кадровой политики в системе муниципального управления муниципального образования Алапаевское и противодействие коррупции в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года» (397,7 тыс. руб., 95,5%) ,

«Реализация основных направлений муниципальной политики в строительном комплексе муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (24576,9 тыс. руб., 94,2%),

«Управление финансами муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (14408,1 тыс. руб., 93,6%);

- 32,9 % по муниципальной программе «Обеспечение рационального и безопасного природопользования на территории муниципального образования Алапаевское до 2020 года» (2972,2 т.р)

Низкий процент по данной программе связан с неосвоением средств на ремонт ГТС, которые перешли на 2016 год.

Е.О.Заводова также отметила, что в течение 2015 года одним из приоритетных направлений бюджетной политики было снижение кредиторской задолженности, на 01.01.2016 года текущая кредиторская задолженность составила 9570,4 тыс.руб., просроченная задолженность 1038,1 тыс.руб. На протяжении трехлетнего периода МО не привлекает заемные средства для решения текущих задач по исполнению расходных полномочий, рассчитывая исключительно на собственный потенциал и активно участвуя в целевых социально-экономических программах на условиях софинансирования расходов. Кроме того, снизилась величина муниципального долга. По состоянию на 01.01.2016 его он составил 11 582,7 тыс.руб.

Полный текст отчета прилагается (Приложение №1).

В заключении Е.О.Заводова отметила, что по показателю доходов и расходов бюджета на душу населения муниципальное образование Алапаевское значительно – в 1,5-2 раза опережает соседние муниципалитеты, что несомненно свидетельствует об эффективной бюджетной политике, и что в 2016 году будет продолжена работа по увеличению доходной части бюджета, контролю за эффективным использованием бюджетных средств в муниципальном образовании.

Вопросов к докладчику не поступает.

Председательствующий информирует участников публичных слушаний, что слово для представления результатов внешней проверки отчета об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год и экспертного заключения на проект решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» предоставляется Пановой Елене Ивановне – председателю Контрольного управления муниципального образования Алапаевское.

Е.И.Панова сообщает, что в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, другими федеральными областными законами и муниципальными нормативно-правовыми актами Контрольным управлением была проведена внешняя проверка отчета об исполнении бюджета за 2015 год. Проверка проводилась в 2 этапа:

- Проверена бюджетная отчетность главных администраторов бюджета, главных распорядителей и главных источников финансирования бюджетного дефицита
- Проверена отчетность Финансового управления Администрации муниципального образования, представляемая в Министерство финансов Свердловской области.

Проверка проводилась в период с 1 по 30 апреля 2016 года. Было установлено, что бюджетная отчетность была предоставлена всеми ответственными за ведение бюджетного учета лицами в установленные сроки.

Отмечено было, что бюджетные ассигнования, утверждённые решением Думы МО о бюджете на 2015 год не соответствовали показателям Сводной бюджетной росписи, однако указанное несоответствие является обоснованным, не противоречит законодательству, и связано с увеличением бюджетных ассигнований на основании Постановлений Правительства Свердловской области от 15.10.2015 года №952-ПП и от 24.12.2015 года №1175-ПП и уменьшением бюджетных ассигнований в соответствии с пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса.

Докладчик сообщает, что данные отчета об исполнении бюджета соответствуют отчету по поступлениям и выбытиям, предоставленному Управлением федерального казначейства по Свердловской области.

В заключении Е.И.Панова подчеркнула, что в ходе внешней проверки был установлен приемлемый уровень достоверности бюджетной отчетности, а также полноты и правильности составления бюджета и Контрольное управление рекомендует принять отчет об исполнении бюджета за 2015 год.

Далее Е.И.Панова продолжает выступление, перейдя к экспертному заключению на проект решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год». Председательствующий на публичных слушаниях предложил придерживаться регламента и остановиться на экспертизе проекта решения, не возвращаясь к обсуждению конкретных цифр по бюджету, так как это было подробно представлено в предыдущих докладах. Е.И.Панова отмечает, что проект решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» был представлен в Контрольное управление 27 апреля 2016 года, в установленный срок. Проект решения и перечень приложений к нему соответствуют требованиям статьи 264.6 Бюджетного кодекса РФ, документы и материалы к проекту соответствуют перечню, установленному пунктом 2 статьи 43 Положения о Бюджетном процессе муниципального образования Алапаевское. Далее докладчик сообщила, что в проекте решения в полном объеме отражены все доходы и расходы бюджета, они подтверждаются показателями отчета об исполнении бюджета за 2015

год и соответствуют отчету о поступлениях и выбытиях, представленному Управлением федерального казначейства по Свердловской области, а также в полном объеме отражены все поступления из источников финансирования дефицита бюджета.

В заключении Е.И.Панова сообщает, что Контрольное управление считает возможным рекомендовать Думе муниципального образования Алапаевское рассмотреть проект решения «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год».

Вопросов к докладчику не поступает.

В.А.Заводов информирует, что для подготовки и проведения публичных слушаний в соответствии с решением Думы муниципального образования Алапаевское от 26 мая 2015 года №853 « О проведении публичных слушаний по обсуждению проекта Решения Думы муниципального образования «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» была создана рабочая группа в составе:

- Поземина Надежда Ивановна, депутат Думы муниципального образования от избирательного округа № 8;
- Халемина Римма Геннадьевна, депутат Думы муниципального образования от избирательного округа № 9;
- Софронов Евгений Леонидович, депутат Думы муниципального образования от избирательного округа № 12;
- Бычкова Ольга Николаевна, депутат Думы муниципального образования от избирательного округа № 4;

Председательствующий предоставляет слово от рабочей группы Е.Л.Софронову.

Е.Л.Софронов информирует, что с момента опубликования проекта Решения «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» предложений в рабочую группу о внесении изменений или дополнений в настоящий проект не поступало.

Председательствующий уточняет, желает ли выступить кто-то из участников публичных слушаний и будут ли предложены какие-то изменения в представленный докладчиком проект решения Думы.

Из участников публичных слушаний никто не выступает.

В.А.Заводов предоставляет слово редакционной группе.

От редакционной группы выступает Быстрова Галина Матвеевна и зачитывает проект решения участников публичных слушаний (приложение №2)

Ставится на голосование вопрос об утверждении решения участников публичных слушаний:

Результаты голосования:

«за» - 89, «против»- нет, «воздержались» - нет.

Решение по результатам публичных слушаний принято.

Председательствующий сообщает, что на очередном заседании Думы МО при рассмотрении проекта решения «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год» будут учтены рекомендации участников публичных слушаний. Далее В.А.Заводов информирует участников, что повестка публичных слушаний исчерпана. Предлагается закрыть публичные слушания

Ставится на голосование вопрос о закрытии публичных слушаний.

Результаты голосования:

«за» - 89, «против»- нет, «воздержались» - нет.

Публичные слушания объявляются закрытыми.

Председательствующий

В.А.Заводов

Секретари

Т.А.Кистаубаева

Е.М.Климина

**Доклад об исполнении бюджета
муниципального образования Алапаевское за 2015 год**

На 2015 год бюджет муниципального образования Алапаевское по доходам утвержден в сумме 1 261 368,6 тыс.руб., в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 323 444 тыс.руб. (25,6% от общей суммы доходов, в 2014 году – 29,2%).

В целом бюджет муниципального образования Алапаевское за 2015 год по доходам исполнен в сумме 1 223 951,9 тыс. тыс.руб., что составляет 97% к утвержденному плану и характеризуется следующими показателями:

Наименование доходов	Уточненный план на 2015 год, в тыс. тыс.руб.	Исполнено за 2015 год, в тыс. тыс.руб.	% исполнения к плану
Налоговые и неналоговые доходы	323 444,0	326 753,9	101,0
Безвозмездные поступления	937 924,6	897 198,0	95,7
ИТОГО ДОХОДОВ	1 261 368,6	1 223 951,9	97,0

За отчетный период в бюджет муниципального образования поступили налоговые и неналоговые доходы в сумме 326 753,9 тыс.руб., что составляет 101% к годовым назначениям, на 25 677,7 тыс.руб. или на 8,5% превышает уровень исполнения доходов за 2014 год.

Динамика поступления доходов по кварталам 2015 года к соответствующим периодам 2014 года характеризуется следующими значениями:

- 1 квартал – 117%,
- 2 квартал – 115%,
- 3 квартал – 114%,
- 4 квартал – 95%.

В структуре доходов ведущее место занимают:

- налог на доходы физических лиц – 78,3% (за 2014 год – 78,7%)
- налоги на имущество – 6,1% (за 2014 год – 7,3%)
- акцизы – 4,7% (за 2014 год - 2,3%)
- доходы от платных услуг – 4,6% (за 2014 год – 5%)
- налоги на совокупный доход – 2,7% (за 2014 год – 2,9%)
- доходы от использования имущества – 2,5% (за 2014 год – 1,6%).

Исполнение бюджета по налоговым и неналоговым доходам характеризуется следующими показателями:

Наименование доходов	Уточненный план на 2015 год, в тыс.руб.	Исполнено за 2015 год, в тыс.руб.	% исполнения к плану
Налог на доходы физических лиц	253 360,0	255 981,0	101,0
Акцизы по подакцизным товарам	15 446,9	15 325,9	99,2
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	7 300,4	7 087,3	97,1
Единый сельскохозяйственный налог	1 539,4	1 545,2	100,4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	246,0	245,8	99,9
Налог на имущество физических лиц	2 500,0	2 543,9	101,8

Земельный налог	17 130,0	17 229,4	99,4
Государственная пошлина	0	-9,6	-
Задолженность по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	14,6	22,9	156,8
Арендная плата за земельные участки до разграничения собственности на землю	2 900,0	3 851,4	132,8
Доходы от перечисления части прибыли МУПов	11,7	11,7	100,0
Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества	2 210,7	2 120,6	95,9
Доходы от платы за наем жилых помещений	2 200,0	2 205,3	100,2
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 495,0	1 497,1	100,1
Доходы от платных услуг и компенсации затрат государства	14 935,4	14 935,9	100,0
Доходы от реализации муниципального имущества	630,8	625,8	99,2
Доходы от продажи земельных участков	835,0	825,3	98,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	671,7	692,6	103,1
Прочие неналоговые доходы	16,4	16,4	100,0
ИТОГО налоговых и неналоговых доходов	323 444,0	326 753,9	101,0

Налог на доходы физических лиц

За отчетный период в местный бюджет поступил налог в сумме 255 981 тыс.руб. Прогноз по налогу, утвержденный решением Думы МО на 2015 год исполнен на 101%, Дополнительные доходы в сумме 2 621 тыс.руб. обеспечило поступление в бюджет сумм по результатам контрольной работы ИФНС.

Объем доходов по источнику за отчетный период превышают уровень 2014 года на 19 118 тыс.руб. или на 8%, что объясняется в основном следующими причинами:

- погашение задолженности за 2014 год и более стабильные перечисления налога в течение отчетного года по 5 плательщикам (рост поступлений на 18 935 тыс.руб.);
- поступление от двух вновь зарегистрированных в 2015 году плательщиков 665 тыс.руб.;
- рост налоговой базы по доходам, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 НК РФ и изменение налогового законодательства по налогообложению доходов иностранных граждан.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации

Доходы по источнику за отчетный период составили 15 326 тыс.руб. или 99% к плану 2015 года, утвержденному решением о бюджете, 223% к факту на 01.01.2015 года (рост 8 441 тыс.руб.) в результате увеличения в 2,03 раза дифференцированного норматива отчислений в местный бюджет от акцизов на нефтепродукты с 01.01.2015 года.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Исполнение по налогу за 2015 год составило 7 087 тыс. руб. или 97% к плану 2015 года, утвержденному решением о бюджете, 98% к факту за 2014 год (снижение 168 тыс.руб.), что связано с возвратом 14.12.2015г. плательщику налога в сумме 215,6 тыс.руб.

Единый сельскохозяйственный налог

Исполнение по налогу составило 1 545 тыс. руб. - 100% к плану 2015 года. Поступления за 2014 год превышены на 228 тыс.руб. или на 17%.

Перевыполнение показателей объясняется в основном увеличением начислений и поступлением доходов по налогоплательщикам с видами деятельности: «Растениеводство» - на 412 тыс.руб., «Разведение лошадей...» - на 58 тыс.руб.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Поступление налога в местный бюджет за отчетный период 246 тыс.руб. - 100% к бюджетным назначениям, 138% к уровню 2014 года (рост на 68 тыс.руб.).

Перевыполнение показателей - в связи с увеличением количества патентов, действующих с начала года: в отчетном периоде с 01.01.2015г. действовало 4 патента, в 2014 году – 2.

Налог на имущество физических лиц.

Поступил в сумме 2 544 тыс.руб. - 102% к годовым назначениям (в основном в результате поступления пени по налогу в сумме 37,6 тыс.руб.).

К уровню 2014 года снижение доходов на 8% или на 228 тыс.руб. в результате роста недоимки, которая составляет на 01.01.2016 года 1 526 тыс.руб.

Земельный налог.

Поступил за отчетный период в сумме 17 229 тыс.руб. или 101% к назначениям года, снижение к данным за 2014 год на 10% или на 1 926 тыс.руб.

Перевыполнение плановых показателей на 99 тыс.руб. обеспечили физические лица.

Сокращение поступлений к данным за 2014 год произошло за счет уменьшения поступлений по организациям:

- сельскохозяйственные товаропроизводители – на 614 тыс.руб.
- государственное бюджетное учреждение - на 485,7 тыс.руб. в связи с уточнением кадастровой стоимости земельных участков
- плательщик, осуществляющий деятельность по розничной торговле лесоматериалами – на 974 тыс.руб.

Задолженность по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам

По состоянию на 01.01.2016 года поступления в местный бюджет по отмененным налогам составляют 22,9 тыс.руб. - 156,8% к утвержденному плану. Перевыполнение показателей связано с уплатой пени по реструктурированной задолженности.

Арендная плата за земельные участки до разграничения собственности на землю

Исполнение 3 851,4 тыс.руб. - 132,8% к плану на год (дополнительные поступления 951,4 тыс.руб.), рост поступлений к показателям за 2014 год в 2,3 раза или на 2 196,5 тыс.руб. Основные причины:

- рост начислений на 601,3 тыс.руб. и уплата по вновь заключенным в 3-4 кварталах 2015 года договорам аренды земельных участков под строительство многоквартирных домов (317,9 тыс.руб. по 2 плательщикам) и ИЖС;
- поступление задолженности по договорам за периоды до 2015 года и своевременное перечисление платежей в текущем году по 4 плательщикам на сумму 1 727,5 тыс.руб.;
- погашение недоимки по 3 договорам на сумму 97,9 тыс.руб..

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков) поступили в объеме 4 325,9 тыс.руб.:

- 98% к плану на год (не поступили доходы в сумме 84,8 тыс.руб.) в связи с ростом недоимки по 1 договору аренды на 664,5 тыс.руб..
- 140,9% или на 1 256,6 тыс.руб. выше уровня поступлений за 2014 год, что связано с увеличением размеров платы за наем помещений с 01.01.2015 года в 4 раза: суммы начислений возросли в 5,1 раза (на 3 029,6 тыс.руб.) и составляют 3 730,4 тыс.руб.

Платежи МУПов поступили за отчетный период в местный бюджет в сумме 11,7тыс.руб. – 100% к плану на год.

В сравнении с 2014 годом поступления возросли на 5,3 тыс.руб. (на 86,2%), в связи с ростом прибыли до налогообложения к уровню 2014 года по 1 плательщику на 64% или на 59,0 тыс.руб..

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду

За 2015 год поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду в местный бюджет составило 1 497,1 тыс.руб. - 100,1% к годовым назначениям.

На 93,3 тыс.руб. или на 6,6% доходы по источнику выше уровня поступлений за 2014 год в связи с увеличением размеров ежеквартальных платежей от основного плательщика за

сверхлимитные выбросы вредных веществ и размещение отходов производства и потребления на 8,9%, что составляет 104,5 тыс.руб.

Доходы от платных услуг и компенсации затрат государства

Родительская плата за содержание детей в МДОУ поступила в объеме 9 340 тыс.руб. (99% - к плану на год, 79% к данным за 2014 год).

Неисполнение прогноза на 60 тыс.руб. объясняется ростом неплатежей по родительской плате.

Снижение поступлений к уровню 2014 года на 2 468 тыс.руб. – в связи с переводом 2 дошкольных учреждений в статус «автономные» с 01.01.2015 года.

Доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов (в части платы за питание учащихся в казенных муниципальных общеобразовательных школах) поступили в сумме 3 700 тыс.руб. (102% к утвержденному плану). Дополнительное поступления к плану (80 тыс.руб.) связано с ростом количества учащихся, пользующихся услугой по предоставлению питания.

Превышение уровня 2014 года на 46% или на 1 174 тыс.руб. - в результате отмены компенсации (удешевления) фактических расходов на предоставление питания учащимся и улучшением администрирования платежа.

Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов поступили в отчетном периоде в бюджет в сумме 605 тыс.руб. (99,8% к плану), рост к уровню 2014 года – 90 тыс.руб. (на 17%) в связи с увеличением на 5% стоимости путевок в лагеря с дневным пребыванием в дни летних каникул и количества реализованных путевок.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов, по 3 договорам зачислены в бюджет в сумме 16 тыс.руб. (45,5% к плану). Неисполнение 19 тыс.руб. в связи с отсутствием поступлений по 2 договорам за 4 квартал 2014 и 4 квартал 2015 года.

Снижение поступлений к уровню 2014 года на 13 тыс.руб. (на 45,3%) в связи с заключением 2 вместо планируемых 3 договоров компенсации коммунальных услуг.

Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов поступили в общей сумме 1 274 тыс.руб. (100% к плану).

В сравнении с 2014 годом отмечается прирост поступлений на 1 132 тыс.руб. (в 9 раз). Рост показателя обеспечили доходы от возврата дебиторской задолженности прошлых лет, из них 1 005 тыс.руб. (89% в сумме прироста) - возврат задолженности по одному договору выполнения работ на основании заключенного соглашения от 02.06.2015г.

Доходы от продажи материальных активов

Доходы от продажи квартир зачислены в бюджет в сумме 50,7 тыс.руб. (91,7% к плану). Неисполнение прогноза на 2015 год в сумме 4,6 тыс.руб., а также снижение к уровню 2014 года сложилось в результате неуплаты суммы за декабрь 2015 года 1 физическим лицом.

Доходы от реализации иного имущества поступили в сумме 566,6 тыс.руб. (99,9% к плану 2015 года).

Снижение поступлений к 2014 году на 505,8 тыс.руб. (на 47,2%) в результате:

- завершения в основном в 3 квартале 2015 года уплаты по договорам преимущественного права выкупа имущества субъектами малого предпринимательства (снижение поступлений на 118,9 тыс.руб. или на 19,4%)

- отсутствием претендентов на участие в аукционах в 2015 году (объявлялись дважды на весь перечень имущества по Плану приватизации). Один объект реализован посредством публичного предложения на сумму 74,1 тыс.руб. (в 2014 году – на сумму 461 тыс.руб.). Снижение поступлений по источнику составило 386,9 тыс.руб.

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений зачислены в бюджет в сумме 8,5 тыс.руб. (99,6% к плану). Поступления составили суммы недостачи по результатам контрольно-ревизионных мероприятий (продуктов питания, материальных запасов). Аналогичные суммы в 2014 году зачислялись

по виду доходов «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов» (21,0 тыс.руб.).

Доходы от продажи земельных участков поступили в размере 825,3 тыс.руб. – 98,8% к плану на год, не поступила сумма 9,7 тыс.руб. в связи со снижением активизации выкупа земельных участков физическими лицами в конце 2015 года: среднемесячные поступления от физических лиц в 4 квартале 2014 года – 61,6 тыс.руб., в 4 квартале 2015 года – 43,0 тыс.руб..

В связи с выкупом в собственность земельных участков на сумму 2 169,4 тыс.руб. (зачислена в бюджет 29.12.2014 года), поступления 2015 года ниже уровня 2014 года на 1 806,6 тыс.руб. (в 3,2 раза).

Государственная пошлина

Исполнение по государственной пошлине за отчетный период составило минус 10 тыс.руб. – произведены возвраты платежей, поступивших в бюджет до 01.01.2015г., поскольку суммы были зачислены в нарушение ст. 61.1 Бюджетного кодекса РФ (не по месту совершения юридически значимых действий, выдачи документов).

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

По доходному источнику «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» исполнение в части местного бюджета составило 693 тыс.руб. (103% к плановым назначениям).

Перевыполнение прогноза на 3% (105 тыс.руб.) связано с ошибочным зачислением (в нарушение ст. 46 Бюджетного кодекса РФ) штрафов в сумме 60 тыс.руб. по ГАДБ 182, 321, (поступления в бюджет МО не планируются).

Снижение к уровню 2014 года на 1 011 тыс.руб. (в 2,5 раза) объясняется единовременным поступлением в 2014 году в размере 1 315 тыс.руб. суммы материального ущерба по иску Алапаевского городского прокурора от 29.04.2014г.

Прочие неналоговые доходы

Сумма на 01.01.2016г. по виду доходов составляет 16 тыс.руб. – возврат недостачи денежных средств в кассе учреждения по результатам контрольных мероприятий отдела финансового контроля. В 2014 году аналогичные поступления отсутствовали.

Безвозмездные поступления за 2015 год составляют 897 198,0 тыс.руб., в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 897 933,5 тыс.руб. – 95,7% к плану, 128,3% к уровню 2014 года.

Исполнение бюджета по безвозмездным поступлениям характеризуется следующими показателями:

Наименование безвозмездных поступлений	Уточненный план на 2015 год, в тыс.руб.	Исполнено за 2015 год, в тыс.руб.	% исполнения к плану
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	118 869,0	118 869,0	100,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований	491 784,1	451 683,1	91,8
Субвенции бюджетам муниципальных образований	324 654,7	324 029,1	99,8
Иные межбюджетные трансферты	3 352,3	3 352,3	100,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 735,5	- 735,5	100,0
ИТОГО безвозмездных поступлений	937 924,6	897 198,0	95,7

Исполнение по итогам 2015 года менее 100%:

1) Субсидии бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ – 9,9% к плану. Субсидия на осуществление капитального ремонта гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, и бесхозяйных гидротехнических сооружений в сумме 31 373,9 тыс.руб. не перечислена в

местный бюджет в связи с тем, что на 01.01.2016 года не были завершены конкурентные процедуры, проводимые Департаментом Государственных закупок Свердловской области.

2) Субсидии бюджетам городских округов на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований - 97,9% к плану, на 3 461,5 тыс.руб. ниже утвержденного решением Думы МО показателя в связи с отсутствием потребности в заявленных объемах средств на переселение граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания.

3) Прочие субсидии бюджетам городских округов – 98,2% к плану, на 5 265,6тыс.руб. ниже утвержденного решением Думы МО показателя в результате сокращения объема субсидий на выравнивание обеспеченности в связи с превышением норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления (постановление Правительства Свердловской области от 24.09.2014 №810-ПП).

4) Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 90,0% к утвержденным назначениям в связи с отсутствием финансирования из федерального бюджета (не поступили 141,3 тыс.руб.)

5) Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - 99,2% к плану. Произведен возврат в декабре 2015 года в областной бюджет 482,1 тыс.руб. в связи с отсутствием потребности в заявленных объемах средств.

6) Субвенции по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных собак - 98,9% к плану. Не поступили средства в размере 2,2 тыс.руб. в связи с отсутствием потребности.

Расходная часть бюджета за 2015 год исполнена в сумме 1 246 601,4 тыс. рублей, что составляет 95,1% к годовому назначению (план на 2015 год –1 310 681,5 тыс. рублей) и 122,8% к исполнению по расходам за 2014 год (1 014 957,0тыс. рублей).

В структуре расходов за 2015 год программная часть исполнена в сумме 1 157 720,0 тыс. рублей или 95% к годовым назначениям (план 1 221 249,4 тыс. рублей) и составила 93% от общего объема расходов, непрограммные направления деятельности исполнены в сумме 88 881,4 тыс. рублей или 99% к годовым назначениям (план 89 432,1 тыс. рублей).

Исполнение расходов бюджета по разделам характеризуется следующими данными:

Раздел	Наименование расходов	Исполнено за 2014 г., тыс.рублей	Уточненный план 2015 г., тыс.рублей	Исполнено за 2015 г., тыс.рублей	% исполнены к плану 2015 г.	% исполнены к факту 2014 г.
0100	Общегосударственные вопросы	88 429,9	91 896,2	90 326,8	98,3	102,1
0200	Национальная оборона	1 345,6	1 413,2	1 271,9	90,0	94,5
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 212,6	4 471,7	4 404,8	98,5	137,1
0400	Национальная экономика	104 301,9	111 234,3	73 042,0	65,7	70
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	74 061,1	181 452,1	159 905,1	88,1	в 2,2 раза
0600	Охрана окружающей среды	1 012,1	1 081,8	1 079,6	99,8	106,7
0700	Образование	517 993,3	649 108,1	648 089,0	99,8	125,1

0800	Культура, кинематография	97 600,3	93 175,4	93 165,6	100,0	95,5
1000	Социальная политика	80 372,2	91 745,1	90 227,2	98,4	112,3
1100	Физическая культура и спорт	46 021,4	84 597,7	84 583,8	99,9	183,8
1200	Средства массовой информации	591,0	491,4	491,1	99,9	83,1
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	15,65	14,5	14,5	100,0	92,7
	Итого:	1 014 957,0	1 310 681,5	1 246 601,4	95,1	122,8

Высокий уровень финансирования (свыше 98%) характерен для 9 разделов, наиболее низкое исполнение к плану (66%) сложилось в отрасли «Национальная экономика» по подразделу «Водное хозяйство» и по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» (88%).

Причинами неполного освоения бюджетных ассигнований являются:

- проведение аукциона на определение подрядчика по объекту «Капитальный ремонт Верхнесинячихинского гидроузла» продолжена в 2016 году;
- неосвоение средств областного бюджета по строительству очистных сооружений в п.К.Самоцвет, срок сдачи объекта – 2 квартал 2016 года.

В структуре расходов бюджета ведущее место (52% или 648 089 тыс. руб.) занимает раздел «Образование».

Расходы на решение общегосударственных вопросов за 2015 год составили 90 326,8 тыс. рублей или 98,3% к годовому назначению (план 91 896,2 тыс. рублей).

Расходы на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления составили 71 781,4 тыс. рублей или 99,4% (план 72 187,5 тыс. рублей) и направлены на оплату труда с начислениями в сумме 61 086,5 тыс. рублей, на хозяйственное обслуживание в сумме 10 694,9 тыс. рублей.

Расходы на исполнение судебных актов по искам к казне муниципального образования составили 5 662,6 тыс. рублей или 85,3% (план 6 635,3 тыс. рублей).

Расходы на «Национальную оборону» – осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, произведены в сумме 1 271,9 тыс. рублей или 90% к годовому назначению (план 1 413,2 тыс. рублей), неисполнение связано с отсутствием поступлений средств из федерального бюджета.

На «Национальную безопасность и правоохранительную деятельность» направлено бюджетных средств на сумму 4 404,8 тыс. рублей или 98,5% к годовому назначению (план 4 471,7 тыс. рублей) и направлено на защиту населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 2 411,6 тыс. рублей (97,6% к плану), на обеспечение пожарной безопасности в сумме 1 878,2 тыс. рублей (99,6% к плану) и на другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности в сумме 115,0 тыс. рублей (100% к плану).

Расходы бюджета по разделу «Национальная экономика» составили 73 042,0 тыс. рублей или 65,7% к годовому назначению (план 111 234,3 тыс. рублей).

Значительная часть выделенных ассигнований по данному разделу была направлена на финансирование расходов по предоставлению субсидий на осуществление мероприятий, связанных с перевозкой населения по узкоколейной железной дороге, субсидий на возмещение затрат, связанных с ремонтом муниципального имущества, перевозкой пассажиров иным видом транспорта по подразделу 0408 «Транспорт». Общий объем финансирования составил 48 748,7 тыс. рублей или 100% к годовому назначению.

Расходы по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 190,0 тыс. рублей или 91,7% к годовому назначению (план - 207,2 тыс. рублей) и направлены на осуществление государственного полномочия по отлову безнадзорных собак.

Расходы по подразделу 0406 «Водное хозяйство» составили 1 595,2 тыс. рублей или 4,1% к годовому назначению (план 38 969,7 тыс. рублей) и направлены на содержание,

страхование и разработку правил эксплуатации ГТС. Низкое исполнение сложилось ввиду неосвоения средств местного и федерального бюджетов в сумме 37 373,9 тыс. рублей на капитальный ремонт ГТС в р.п.В.Синячиха, аукцион в стадии проведения.

Расходы по подразделу 0407 «Лесное хозяйство» составили 50 тыс. рублей или 100% к годовому назначению.

Расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» составили 16 710,6 тыс. рублей или 99,8% к годовому назначению (план 16 738,3 тыс. рублей). Средства были направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, мероприятий по организации дорожного движения.

Сведения о формировании и расходовании средств Дорожного фонда муниципального образования Алапаевское за 2015 год

Источники формирования Дорожного фонда (акцизы)			Объем расходов Дорожного фонда		Величина освоения средств Дорожного фонда, %
План поступления на год, тыс. рублей	Исполнение плана за год		План	Исполнение плана	
	тыс. рублей	%	тыс. рублей		
15 446,9	15 325,9	99,2	16 738,3	16 710,5	99,8

Расходы по разделу «Связь и информатика» составили 1 180,1 тыс. рублей или 100% к годовому назначению.

Расходы на решение других вопросов в области национальной экономики составили 4 567,4 тыс. рублей или 85,5% к годовому назначению (план 5 340,0 тыс. рублей) и направлены:

- на мероприятия по управлению муниципальной собственностью в сумме 1 116,8 тыс. рублей;

- на поддержку малого и среднего предпринимательства в сумме 547,0 тыс. рублей, в том числе за счет *средств местного бюджета* – 321,0 тыс. рублей, за счет *средств областного бюджета* – 226,0 тыс. рублей;

- на разработку документов территориального планирования, градостроительного зонирования и документации по планировке территории в сумме 2 883,6 тыс. рублей, в том числе за счет *средств местного бюджета* – 2271,0 тыс. рублей, за счет *средств областного бюджета* – 612,6 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 159 905,1 тыс. рублей, что составило 88,1% от годового назначения (план 181 452,1 тыс. рублей).

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» бюджетные ассигнования освоены в сумме 67 405,1 тыс. рублей или 93,9% к годовым назначениям (план 71 789,1 тыс. рублей), в том числе:

- на строительство многоквартирного дома в поселке Курорт Самоцвет для переселения граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания в сумме 47 126,9 тыс. рублей (100% к плану), в том числе за счет *средств местного бюджета* – 6 505,0 тыс. рублей, за счет *средств областного бюджета* – 40 621,9 тыс. рублей;

- на приобретение жилых помещений на вторичном рынке жилья для переселения граждан из помещений, признанных непригодными для проживания в сумме 16 015,5 тыс. рублей, в том числе за счет *средств местного бюджета* – 1 428,7 тыс. рублей, за счет *средств областного бюджета* – 14 586,8 тыс. рублей;

- на приобретение жилых помещений в муниципальный жилищный фонд для обеспечения жильем малоимущих граждан в сумме 2 659,5 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт общего имущества муниципального жилищного фонда, ремонт жилых помещений и оплату взносов на капитальный ремонт в сумме 1 557,3 тыс. рублей (67,7% к плану).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы составили 52 870,5 тыс. рублей или 76% от годового назначения (план 69 534,5 тыс. рублей). Бюджетные средства были направлены:

- строительство очистных сооружений биологической очистки п. Курорт Самоцвет в сумме 30 147,2 тыс. рублей;
- на возмещение затрат по капитальному ремонту, устранению аварийных ситуаций на сетях водоснабжения и водоотведения в сумме 10 721,2 тыс. рублей;
- на развитие газификации в сельской местности в сумме 7 607,4 тыс. рублей;
- на обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, предназначенных для строительства дошкольных образовательных учреждений в сумме 1 554,8 тыс. рублей, жилых домов в сумме 913,5 тыс. рублей;
- на формирование резерва материально-технических ресурсов с целью ликвидации аварийных ситуаций в сфере ЖКХ, проведение неотложных работ по восстановлению электроснабжения водозабора в п. Бубчиково в сумме 811,5 тыс. рублей из резервного фонда местной Администрации;
- на разработку проектов зон санитарной охраны источников централизованного водоснабжения в сумме 464,8 тыс. рублей.

На восстановление и развитие объектов внешнего благоустройства направлено 10 510,7 тыс. рублей или 97,6% к годовому назначению (план 10 769,8 тыс. рублей), в том числе на оплату уличного освещения направлено 5 533,2 тыс. рублей или 95,8% к плану.

На другие вопросы в области ЖКХ направлено 29 118,8 тыс. рублей, что составляет 99,2% к годовому назначению (план 29 358,7 тыс. рублей) и направлены:

- на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги в сумме 23 165,7 тыс. рублей;
- на обеспечение деятельности МКУ «УЖКХ С и ООМС» в сумме 5 853,2 тыс. рублей;
- на проведение неотложных работ по восстановлению системы жизнеобеспечения п. Курорт Самоцвет в сумме 99,8 тыс. рублей из резервного фонда местной Администрации.

Расходы на охрану окружающей среды составили 1079,6 тыс. рублей или 99,8% к годовому назначению (план 1 081,8 тыс. рублей) и направлены на обустройство источников нецентрализованного питьевого водоснабжения.

Расходы на «Образование», составляющие 52% расходной части бюджета, исполнены в сумме 648 089,0 тыс. рублей или 99,8% к годовому назначению (план 649 108,1 тыс. рублей), в том числе:

- на дошкольное образование направлено 283 941,7 тыс. рублей (99,6% к годовому назначению);
- на общее образование – 328 370,9 тыс. рублей (100% к годовому назначению);
- на финансирование молодежной политики и оздоровления детей – 16 823,6 тыс. рублей (100% к годовому назначению);
- на другие вопросы в области образования – 18 952,8 тыс. рублей (100% к годовому назначению).

За счет средств *местного* бюджета произведены расходы в сумме 298 732,1 тыс. рублей или 99,7% к годовому назначению (план 299 751,2 тыс. рублей) и направлены на содержание и обеспечение деятельности учреждений образования.

За счет средств *областного и федерального бюджетов* произведены расходы в сумме 349 356,9 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям и направлены:

- на финансовое обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в сумме 67 389,0 тыс. рублей;
- на финансовое обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного общего образования в сумме 155 728,0 тыс. рублей;
- осуществление мероприятий по организации питания в МОУ в сумме 14 403,0 тыс. рублей;
- на строительство зданий дошкольных образовательных организаций с. Костино, с. Невьянское в сумме 97 200,0 тыс. рублей;
- на организацию отдыха детей в каникулярное время в сумме 7 236,8 тыс. рублей;
- на капитальный ремонт зданий и помещений, в которых размещаются образовательные организации, загородные оздоровительные лагеря, создание условий для

занятия физической культурой и спортом, для образования детей-инвалидов в сумме 3 365,9 тыс. рублей;

- на содержание и оснащение оборудованием дополнительных мест, вводимых в ДОУ из резервного фонда Правительства Свердловской области;

- на приобретение автобусов для подвоза обучающихся в муниципальные организации в сумме 634,5 тыс. рублей.

Расходы на «Культуру, кинематографию» исполнены в сумме 93 165,6 тыс. рублей или 100% к годовому назначению, в том числе:

- на обеспечение выполнения муниципального задания музейного объединения – 13 981,6 тыс. рублей;

- на проведение ремонтных работ музейного объединения направлено 1 099,8 тыс. рублей;

- на организацию библиотечного обслуживания – 12 794,3 тыс. рублей;

- на организацию деятельности домов культуры направлено 55 849,3 тыс. рублей;

- на проведение общерайонных мероприятий – 578,2 тыс. рублей;

- на разработку проектно-сметной документации на строительство клуба на 500 мест в р.п.В.Синячиха в сумме 1 094,7 тыс. рублей (100% к годовому назначению);

- на другие вопросы в области культуры в сумме 6 525,8 тыс. рублей и направлены на обеспечение деятельности МУК "ИМЦ МО Алапаевское".

Расходы на «Социальную политику» исполнены в сумме 90 227,2 тыс. рублей или 98,3% к годовому назначению (план 91 745,1 тыс. рублей), в том числе:

- доплаты к пенсии муниципальным служащим выплачены в сумме 9 193,3 тыс. рублей или 100% к годовому назначению;

- субвенции на осуществление государственного полномочия *Свердловской области* по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг составили 5 523,2 тыс. рублей или на 100% к годовому назначению;

- субвенции на осуществление государственного полномочия *Свердловской области* по предоставлению отдельным категориям граждан компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг составили 57 314,0 тыс. рублей или на 99,2% к годовому назначению;

- субвенции на осуществление государственного полномочия *Российской Федерации* по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг составили 8 130,0 тыс. рублей или на 100% к годовому назначению;

- субсидии на предоставление социальных выплат на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов в сумме 2 433,7 тыс. рублей (100% к годовому назначению), в том числе за счет средств *федерального бюджета* – 660,9 тыс. рублей, *областного бюджета* – 1 322,8 тыс. рублей, *местного бюджета* – 450,0 тыс. рублей;

- субсидии на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья, в том числе получившим сертификаты в 2014 году в сумме 2 445,9 тыс. рублей (71% к годовому назначению), в том числе за счет средств *областного бюджета* составили 712,1 тыс. рублей, за счет средств *местного бюджета* – 1 437,8 тыс. рублей, за счет средств *федерального бюджета* - 296,0 тыс. рублей;

- материальная помощь гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, в сумме 30,0 тыс. рублей или на 60% к годовому назначению;

- выплаты ежемесячного муниципального пособия инвалидам, находящимся на программном гемодиализе в сумме 116,8 тыс. рублей или на 99,8% к годовому назначению;

- выплаты, связанные с компенсацией проезда по узкоколейной железной дороге льготных категорий граждан на территории муниципального образования Алапаевское в сумме 15,0 тыс. рублей или 75% к годовому назначению;

- выплаты ежемесячного материального содержания лицам, которым присвоено звание «Почетный гражданин муниципального образования» в сумме 60,5 тыс. рублей или 100% к годовому назначению.

На другие вопросы в области социальной политики направлено 4 964,8 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям и направлены:

- на обеспечение деятельности органа по предоставлению гражданам субсидий и компенсаций в сумме 4 778,8 тыс. рублей;

- на предоставление субсидий общественным организациям в сумме 186,0 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований, направленных на *исполнение публичных нормативных обязательств* составил 70 162,2 тыс. рублей (99,3% к плану, план 70 631,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» исполнены в сумме 84 583,8 тыс. рублей или на 100% к годовым назначениям.

Значительная часть выделенных ассигнований в сумме 44 360,1 тыс. рублей была направлена на окончание строительства физкультурно-оздоровительного комплекса в р.п.В.Синячиха и приобретение культурно-спортивного комплекса в р.п.В.Синячиха в сумме 5 629,2 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Алапаевское до 2020 года» направлено 34 594,5 тыс. рублей, в том числе:

- на организацию предоставления услуг в сфере физической культуры и спорта направлено 33 701,5 тыс. рублей;

- на организацию и проведение мероприятий в сфере физической культуры и спорта – 893,0 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Средства массовой информации» исполнены в сумме 491,1 тыс. рублей (99,9% к годовому назначению) и направлены на предоставление субсидий учреждениям печати на возмещение нормативных затрат, связанных с опубликованием нормативно-правовых актов Администрации муниципального образования Алапаевское и Думы муниципального образования Алапаевское, обсуждением проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения, доведением до сведения жителей муниципального образования официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования.

Расходы по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнены в сумме 14,5 тыс. рублей или на 100% и направлены на выплату процентных и иных платежей по муниципальному долгу муниципального образования.

Расходы по муниципальным программам за 2015 год составили 1 157 720,0 тыс. рублей или 94,8% к годовым назначениям (план 1 221 249,4 тыс. рублей), в том числе за счет средств местного бюджета – 640 519,2 тыс. рублей, областного бюджета – 505 037,7 тыс. рублей, федерального бюджета – 12 163,1 тыс. рублей.

Из 15 муниципальной программы, запланированных в бюджете на 2015 год, свыше 95% профинансировано 13 программ.

По главным распорядителям исполнение бюджетных ассигнований сложилось следующим образом:

№ п.п.	Наименование ГРБС	Уточненный план 2015г.	Исполнено месяцев 2015г.	% исполнены к плану 2015г.	% в структуре расходов
1.	Администрация муниципального образования Алапаевское	756 800,5	693 070,8	91,6	55,6
2.	Комитет по управлению имуществом Администрации муниципального образования Алапаевское	6 001,7	5 742,3	95,7	0,5
3.	Управление образования Администрации муниципального образования Алапаевское	532 758,5	532 755,0	100,0	42,7
4.	Дума муниципального образования Алапаевское	4 223,0	4 152,7	98,3	0,3

5.	Контрольное управление муниципального образования Алапаевское	2 070,0	2 068,2	99,9	0,2
6.	Финансовое управление Администрации муниципального образования Алапаевское	8 827,8	8 812,4	99,8	0,7
	ИТОГО	1 310 681,5	1 246 601,4	95,1	100,0

Текущая кредиторская задолженность по расходам по состоянию на 01.01.2016 составила 9 570,4 тыс. рублей, что на 35 737,3 тыс. рублей ниже, чем на начало года. Задолженность в сумме 37 754,5 тыс. рублей по исполнительному листу к МКУ УЖКХ за строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в р.п.В.Синячиха, которая была погашена в январе 2015 года.

Кредиторская задолженность

	На 01.01.2015г., тыс. рублей	На 01.01.2016г., тыс. рублей	Отклонение, тыс.рублей
Заработная плата	25,5	1,0	-24,5
Начисления на выплаты по оплате труда	66,6	24,5	-42,1
Транспортные услуги	102,3	0	-102,3
Коммунальные услуги	2 454,2	782,2	-1 672,0
Арендная плата за пользование имуществом	237,0	0	-237,0
Работы, услуги по содержанию имущества	562,9	499,5	-63,4
Увеличение стоимости основных средств	37 546,5	7216,0	-30 330,5
Увеличение стоимости материальных запасов	273,2	346,8	73,6
Прочие работы, услуги, прочие расходы	4 039,5	700,4	-3 339,1
ИТОГО	45 307,7	9 570,4	-35 737,3

За отчетный период общий уровень просроченной кредиторской задолженности по сравнению с ее состоянием на начало года снизился на 1 361,2 тыс. рублей и составил 1 038,1 тыс. рублей.

Структура кредиторской задолженности на 01.01.2016г.

	Общая задолженность, тыс. рублей	% в структуре	Просроченная задолженность, тыс. рублей	% в структуре
Заработная плата	1,0	2,0	-	-
Начисления на выплаты по оплате труда	24,5	1,2	-	-
Транспортные услуги	0	0,1	-	-
Коммунальные услуги	782,2	0,2	-	-
Арендная плата за пользование имуществом	0	0,4	-	-
Работы, услуги по содержанию имущества	499,5	5,8	408,0	39,3
Увеличение стоимости основных средств	7216,0	63,8	27,0	2,6
Увеличение стоимости материальных запасов	346,8	8,8	-	-
Прочие работы, услуги, прочие расходы	700,4	17,7	603,1	58,1
ИТОГО	9 570,4	100,0	1 038,1	100,0

По итогам исполнения за 2015 год сложился **дефицит местного бюджета** в сумме 22 649,5 тыс.руб. и составляет 19,4% от фактического годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Дефицит местного бюджета превышает ограничения, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса РФ на суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, утвержденных решением Думы МО Алапаевское от 12.12.2014 № 650 «О бюджете муниципального образования Алапаевское на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» (с изменениями), что допустимо в соответствии с пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Муниципальный долг муниципального образования Алапаевское на 01.01.2016 года состоит из задолженности по бюджетным кредитам в сумме 11 582,7 тыс.руб. - в пределах ограничений, установленных статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации. В сравнении с началом 2015 года размер муниципального долга сократился на 2 890,7 тыс.руб. или на 20% - в соответствии с графиками погашения задолженности, предусмотренными соглашениями о реструктуризации.

В течение отчетного года предоставление муниципальных гарантий, привлечение и предоставление бюджетных кредитов не осуществлялось.

**Проект решения участников публичных слушаний по обсуждению проекта Решения
Думы муниципального образования Алапаевское « Об исполнении бюджета
муниципального образования за 2015 год»**

Заслушав информацию Финансового управления Администрации муниципального образования Алапаевское об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год, заключение Контрольного управления муниципального образования Алапаевское по результатам проверки годового отчета об исполнении бюджета за 2015 год и экспертное заключение Контрольного управления муниципального образования Алапаевское на проект Решения Думы Муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета Муниципального образования Алапаевское за 2015 год» участники публичных слушаний отмечают следующее:

1. За 2015 год бюджет МО Алапаевское по доходам был исполнен на 97% в сумме 1223951,9 тыс.руб. За отчетный период в бюджет поступили налоговые и неналоговые доходы в сумме 326 753,9 тыс.руб., что составляет 101% к годовым назначениям, на 25 677,8 тыс.руб. и на 8,5% превышает уровень исполнения доходов за 2014 г.

В структуре доходов ведущее место занимают:

- налог на доходы физических лиц – 78,3% (за 2014 год – 78,7%)
- налоги на имущество – 6,1% (за 2014 год – 7,3%)
- акцизы – 4,7% (за 2014 год - 2,3%)
- доходы от платных услуг – 4,6% (за 2014 год – 5%)
- налоги на совокупный доход – 2,7% (за 2014 год – 2,9%)
- доходы от использования имущества – 2,5% (за 2014 год – 1,6%).

Безвозмездные поступления за 2015 год составляют 897 198,0тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 897 933,5 тыс. рублей – 95,7% к плану (не поступили средства на сумму 40 726,6 тыс. рублей), 127,5% к уровню 2014 года. Небольшое снижение безвозмездных поступлений связано в первую очередь с сокращением объема межбюджетных трансфертов на 40726,6 тыс.рублей или на 5%. При этом доходы бюджета в сравнении с 2014 годом возросли на 22,4%.

2. За 2015 год бюджет МО Алапаевское по расходам был исполнен от планового на 95,8% в сумме 1246601,4 тыс.руб. Расходы бюджета увеличились более чем на 20% в сравнении с 2014 годом.

Ведущее место в структуре расходов бюджета в 2015 году занял раздел «Образование», расходы по этой статье составили более 648 миллионов рублей, или 52%.

Распределение по расходам в 2015 году осуществлялось следующим образом:

- Общегосударственные вопросы - 90 326,8 тыс.руб., 7,25%
- Национальная оборона - 1 271,9 тыс.руб., 0,10%
- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 4 404,8 тыс.руб., 0,35%
- Национальная экономика - 73 042,0 тыс.руб., 5,86%
- Жилищно-коммунальное хозяйство - 159 905,1 тыс.руб., 12,83%
- Охрана окружающей среды - 1 079,6тыс. руб., 0,09%
- Образование - 648 089,0 тыс.руб., 51,99%
- Культура, кинематография - 93 165,7 тыс.руб., 7,47%
- Социальная политика - 90 227,2 тыс.руб., 7,24%
- Физическая культура и спорт - 84 583,8 тыс.руб., 6,78%

- Средства массовой информации - 491,1 тыс.руб., 0,04%
- Обслуживание государственного и муниципального долга - 14,5 тыс.руб., 0,001%

По всем ведущим разделам в 2015 году процент исполнения к плановому приближен к 100%. Наиболее низкое исполнение бюджета к плану (90% и ниже) сложилось в таких отраслях, как «Национальная экономика» (65,7%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (88,1%). Это связано с недостатком финансирования из других бюджетов бюджетной системы РФ.

3. В бюджете муниципального образования Алапаевское на 2015 год осуществлялись расходы по 15 муниципальным программам на условиях софинансирования.

Общие расходы по муниципальным программам составили 1 157 720 тыс.руб или 94,8% к плановому годовому назначению.

4. При исполнении бюджета в 2015 году в первоочередном порядке финансировались три вида выплат:

- Оплата труда (379821,1 тыс.руб, 30,5% от общего объема расходов)
- Оплата коммунальных услуг (40089,8 тыс.руб и 3,2% расходов)
- Выплата пенсий и пособий по социальной помощи населению (84783,0 тыс.руб и 6,8% общего объема расходов)

5. Дефицит бюджета в 2015 году составил 22 649,5 тысяч рублей – менее 2% при допускаемых Бюджетным кодексом 15%.

6. Муниципальный долг муниципального образования Алапаевское на 01.01.2016 года состоял из задолженности по бюджетным кредитам в сумме 11 582,7 тыс. рублей - в пределах ограничений, установленных статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

На основании Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 6 октября 2003 года №131 - ФЗ « Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Решения Думы муниципального образования Алапаевское от 26.09.2013 года №465«Об утверждении Положения о бюджетном процессе муниципального образования Алапаевское» (с изменениями от 29.05.2014 года №578), руководствуясь Уставом муниципального образования Алапаевское, учитывая заключения Контрольного управления муниципального образования Алапаевское, участники публичных слушаний

РЕШИЛИ:

1. Рекомендовать Думе муниципального образования Алапаевское принять проект решения Думы муниципального образования Алапаевское «Об исполнении бюджета муниципального образования Алапаевское за 2015 год».

Председательствующий

В.А.Заводов