

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении Бюджета**

Сиверского городского поселения за 9 месяцев 2014 года

Бюджет Сиверского городского поселения за 2014 года исполнен со следующими показателями:

Доходная часть бюджета с учетом безвозмездных поступлений и приносящей доход деятельности запланирована в сумме 253385,8 тыс. руб. За 9 месяцев 2014 года фактически поступило в бюджет Сиверского городского поселения 129412,7 тысяч рублей, что составляет 51,1% к утвержденному плану.

Расходная часть бюджета Сиверского городского поселения на 2014 год утверждена в сумме 325807,1 тыс. руб. исполнение за 9 месяцев 2014 года составляет в сумме 120263,0 тыс. руб., или 36,9 % к уточненному годовому плану.

Дефицит бюджета Сиверского городского поселения за 9 месяцев 2014 года составляет 9149,7 тыс. руб.

Доходы бюджета Сиверского городского поселения за 9 месяцев 2014 года

Доходы Сиверского городского поселения на 2014 год с учетом безвозмездных поступлений запланированы в сумме 253385,8 тысяч рублей. Фактически поступило в бюджет Сиверского городского поселения за 9 месяцев 2014 года –129412,7 тысяч рублей, что составляет 51,1% к утвержденному годовому плану.

Собственные доходы бюджета СГП на 2014 год (налоговые, неналоговые) запланированы в сумме 95563,9 тысяч рублей. исполнены на 47,5 % в сумме 45357,3 тыс. рублей.

Доля собственных доходов в общей сумме запланированных доходов составила 37,7 %.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ запланированы в размере 157821,9 тысяч рублей (доля 62,3 % от всей суммы запланированных доходов), исполнены в размере – 84055,4 тысяч рублей.

СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Налог на доходы физических лиц.

По нормативу распределения в бюджеты бюджетной системы РФ доля НДФЛ в бюджет поселения составляет 10%. НДФЛ является одним из основных доходных источников Сиверского городского поселения, на долю которого приходится 19,4% от собственных доходов. НДФЛ за 9 месяцев 2014 года выполнен на 62,7 % и составил 11604,3 тыс. руб. при годовом плане 18 494,4 тыс. руб.

Налог на имущество физических лиц

Налог на имущество физических лиц исполнен на 110,7 % и составил 1031,3 тыс. рублей, при плане 931,7 тыс. рублей.

Налог на землю

Налог на землю исполнен на 47,5% и составил 13302,8 тыс. рублей, при плане 28 000 тыс. рублей. При этом следует учесть, что в 2013 году земельный налог начисляется в соответствии с кадастровой стоимостью земельного участка и установленной ставке земельного налога. Налогооблагаемая база уточняется, уточняются плательщики налога.

Транспортный налог

Транспортный налог исполнен на 53,7 % и составил 4588,2 тыс. рублей, при плане 8537,0 тыс. рублей.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

• Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Этот доходный источник включает в себя арендную плату за земли и доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности.

- Арендная плата за земельные участки

Согласно бюджетному законодательству, средства, полученные в виде арендной платы за все земельные участки, расположенные в границах поселений распределяются по следующим нормативам:

а) в бюджеты муниципальных районов – 50 процентов;

б) в бюджеты поселений – 50 процентов;

За 9 месяцев 2014 года в бюджет зачислено доходов от арендной платы за земли 3348,8 тыс. руб. при годовом плане 5000,0 тыс. руб. План выполнен на 67,0%.

- Доходы от сдачи в аренду имущества

В соответствии с областными Законами №207-оз от 19.12.2007г. утвержден перечень имущества, передаваемого от МО Гатчинский район в муниципальную собственность Сиверского городского поселений. За 9 месяцев 2014 года в бюджет зачислено доходов от арендной платы за имущество 2735,3 тыс. руб. при годовом плане 3300,0 тыс. руб. План выполнен на 82,9 %.

• Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

Этот вид дохода включает в себя доходы от реализации имущества, находящегося в собственности СГП и доходы от продажи земли.

В соответствии с бюджетным законодательством, с 01.01.2008 года в доходы от продажи земельных участков, расположенных в границах поселений, распределяются по следующим нормативам:

а) в бюджеты муниципальных районов – 50 процентов;

б) в бюджеты поселений – 50 процентов

В 2014 году в бюджете Сиверского городского поселения запланировано доходов в сумме 20 000,0 тыс. руб., поступило 1609,3 тыс. руб., что составило 8,0 % от годового плана.

Прочие доходы от использования имущества (наим) запланирован в 2014 году 1700,0 исполнен в сумме 1675,3 тыс. рублей, что составило 98,5%.

• Прочие неналоговые доходы .

Прочие неналоговые доходы в 2014 году запланированы на сумму 100,0 тыс. руб. поступило на сумму 26,4 тыс. руб.

Расходы бюджета Сиверского городского поселения

за 9 месяцев 2014 года

Расходная часть бюджета Сиверского городского поселения за 9 месяцев 2014 год исполнена в сумме 120263,0 тыс. руб. что составляет 36,9 % к годовому плану.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по данному разделу запланированы в сумме 23691,4 тыс. руб. исполнено за 9 месяцев 2014г 14089,4 тыс. руб. или 59,5 % к годовому плану. Расходы по данному разделу приведены в таблице:

Наименование показателя	Код под-раздела	Бюджет на 2014 год тыс. руб.	Исполнено за 1 пол. 2014 года, тыс. руб.	% исполнения
Общегосударственные вопросы	0100	23691,4	14089,4	59,5
Функционирование законодательных представительных органов местного самоуправления	0103	1100,0		
Функционирование местных администраций	0104	18191,4	11803,2	64,9
Проведение выборов	0107	1100,0		
Резервные фонды	0111	900,0		
Другие общегосударственные вопросы	0113	2400,0	1259,2	52,5

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных представительных органов местного самоуправления» запланированы расходы на содержание Совета депутатов Сиверского городского поселения в сумме 1100,0 тыс. руб.

По подразделу 0104 «Функционирование местных администраций» расходы на содержание администрации Сиверского городского поселения утверждены 18191,4 тыс. руб., расходы составили 11803,2 тыс. руб. за 9 месяцев 2014 года или 52,5% к годовому плану.

По данному разделу запланированы межбюджетные трансферты, в сумме **372,5 тыс. руб.**, исполнены в сумме 372,5 тыс. руб. или 100 %. т.е. передача полномочий по соглашениям.

0104 0020401 500 211 - 8072,3 тыс. руб. з/плата
213 - 2353,4 тыс. руб. (начисления на з/плату)
221 - 55,8 тыс. руб. (Услуги связи)
223 - 78,2 тыс. руб. (электроэнергия, газ)
225 - 222,2 тыс. руб. (ТО автомашин, ремонт автомобилей, ТО средств охраны, ТО автоматическое пожарная сигнализация, вывоз нечистот, обслуживание орг. техники).
226 - 244,5 тыс. руб. (охрана объекта, информационное обслуживание Консультант-Плюс, Бухгалтерская программа 1-С).

340 - 392,3 тыс. руб. (Зап. части д/автомашин, закупка бензина, вода д/кулеров, Катриджи и пленка для факсов).
По подразделу **0111 «Резервные фонды муниципальных образований»** Расходы за счет средств Резервного фонда администрации Сиверского городского поселения в соответствии с постановлениями Главы администрации Сиверского городского поселения.

По подразделу **0113 «Другие общегосударственные вопросы»** исполнено расходов за текущий период 1259,2 тыс. руб., что составляет 52,5 % к плану. (Производство видеофильма 50,0 тыс. руб.; ООО «Спектр», АНО «Гатчинская правда», ОАО «Газета Вести»).

Раздел 0200 «Национальная оборона»

По подразделу **0203 «Мобилизационная и вневоинская подготовка»** запланировано расходов 998,6 тыс. руб., расходы произведены в сумме 708,5 тыс. руб. (з/плата специалистов ВУС)

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По подразделу 0302 «Органы внутренних дел»

По подразделу 0302 «Органы внутренних дел» запланированы расходы в сумме 20, тыс. руб.
По подразделу 0309 «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий, гражданская оборона» запланированы расходы в сумме 200,0 тыс. руб., (согласно долгосрочной целевой программы), расходы произведены в сумме 179,8 тыс. руб.

По подразделу 0310 «Обеспечение противопожарной безопасности» запланированы расходы в сумме 200,0 тыс. руб., (согласно ведомственной программе), расходы произведены в сумме 66,8 тыс. руб. (журналы регистрации ГОЧС и охране труда, тех. обслуживание систем АПС).

Раздел 0400 Национальная экономика.

По подразделу 0401 «Реализация государственной политики занятости населения» предусмотрены расходы в сумме 100,0 тыс. руб.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» предусмотрены расходы в сумме 17686,4 тыс. руб. расходы произведены в сумме 1146,3 тыс. руб.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» запланированы расходы в сумме 900,0 тыс. руб. израсходовано 632,3 тыс. руб. (информационное обслуживание Консультант+, обслуживание орг. техники, обслуживание сайта администрации, настройка конфигурации 1С Бухгалтерия, тех. обслуживание городской системы видеонаблюдения).

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

- расходы на выполнение топографических и градостроительных работ в 2014 году запланированы в сумме 3000,0 тыс. руб. расходы производились в сумме 1016,9 тыс. руб. (межевание участков для продажи по котировке, топографическая съемка)

-расходы на выполнение программы по предпринимательству и малому бизнесу за 9 месяцев не производились.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Расходы на финансирование муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, расположенного на территории Сиверского городского поселения» производились по статьям: бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства - 53399,9 тыс. руб., содержание свободного жилья многоквартирных домов - 920,1 тыс. руб., субсидии на оплату ЖБО в сумме 1124,1 тыс. руб.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

По данному разделу запланированы расходы на компенсацию выпадающих доходов организациям, предоставляющим населению услуги в **сумме 9600,0 тыс. руб.** на 2014 год. Расходы за 9 месяцев производились в сумме 7331,3 тыс. руб. или 76,4 % от годового плана (возмещение расходов по баням - МУП БОНИБ «Белогорский» 4860,0,0 тыс. руб, коммунальные услуги по баням, свободное жилье - 2471,3 тыс. руб.)

Подраздел 0503 «Благоустройство»

По данному разделу запланированы расходы в **сумме 2446,5 тыс. руб.**
Исполнено за 9 месяцев в сумме 12293,6 тыс. руб. или 50,2 % к годовому плану, в том числе уличное освещение в сумме 4157,3 тыс. руб.; озеленение - 342,4 тыс. руб.; прочие мероприятия по благоустройству - 7793,9 тыс. руб.

0503 5541542 244

226 - 6171,8 т.руб. (вывоз и размещение ТБО, договора по уборке территории поселения,)

340 - 480,5 тыс. руб. (бензин)

222 - 395,8 тыс. руб. (транспортные расходы)

290 - 57,3 тыс. руб (прочие расходы)

310 - 693,5 (приобретение основных средств)

Подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

По данному разделу запланированы расходы в **сумме 867,0 тыс. руб.**

Исполнено за 9 месяцев в сумме 513,0 тыс. руб. или 59,2 % к годовому плану, (з/пл. подросткам по договорам)

Раздел 0800 «Культура, кинематография, и средства массовой информации»

По данному разделу в бюджете Сиверского городского поселения на 2014 год отражены расходы в сумме 21290,2 тыс. руб. исполнено 12078,4 тыс. руб. в том числе:

Подраздел 0801 «Культура», запланированы:

- расходы на содержание МУК СККЦ «Юбилейный» в сумме 20790,2 тыс.руб. исполнено за 9 месяцев т.е. перечислены субсидии на сумму 11660,4 тыс.руб. , стимулирующие выплаты (обл. бюджет) в сумме 1000,0 тыс.руб., стимулирующие выплаты (район. бюджет) 140,4 тыс.руб., по постановлениям от обл. депутатов 200,0 тыс.руб. ,

Расходы на проведение общепоселковых мероприятий в области культуры за 9 месяцев составили 418,0 тыс.руб. при плане 500,0 тыс.руб. или 83,6 % (проведение мероприятий).

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Подраздел 1101 «Физическая культура и спорт» запланировано **9758,8 тыс.руб.** на обеспечение условий для развития на территории Сиверского городского поселения физической культуры и массового спорта, участие в областных, региональных, российских и международных соревнованиях Сиверского городского поселения и проведение межрайонных мероприятий в области физкультуры и спорта. Исполнено за 9 месяцев 5792,3 тыс.руб. в том числе:

МАУ ДОД ДЮСШ «Ника» по плану в сумме 8500,0 тыс.рублей исполнено за 9 месяцев 2014 года т.е., перечислены субсидии в сумме 5750,0 тыс. рублей или 67,2 %.

Расходы на проведение общепоселковых мероприятий в области физической культуры и спорта за 9 месяцев составили 42,3 тыс.руб. при плане 500,0 тыс.руб. или 3,5 %.

1102 7953200 500 222 - 40,2 (услуги транспорта)

290 - 2,0 (мероприятия по программе)

Раздел 1001«Социальная политика»

Расхода по разделу запланированы в сумме 950,0т.руб исполнены в сумме 585,5 тыс.руб. (доплаты к пенсиям муниципальным служащим ушедшим на пенсию).

Начальник отдела учета и отчетности Сиверского городского поселения

Л. Б. Ключников