Пояснительная записка

к Решению Березовского поселкового Совета депутатов от 12 мая 2015 № 48-2

« Об исполнении Бюджета поселка Березовка за 2014 год»

23.12.2013 года на сессии Березовского поселкового Совета депутатов № 36-1 утвержден «Бюджет поселка Березовка на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы». В 2014 году были подготовлены 6 проектов Решений о внесении изменений в Решение «О Бюджете поселка Березовка на 2014 год и плановый период 2015-2016 годы».

**Доходы бюджета поселка Березовка за 2014 год** Таблица 1. (рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено** | **Исполнено** | **отклонение** |
| **2014 год** | **2014 год** | **+/-** |
| **Доходы бюджета, всего:** | **71 523 818,6** | **77 482 921,68** | **-5959103,08** |
| Налог на доходы физических лиц | 22608649,44 | 23 831325,69 | -1222676,25 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 210000,0 | 165193,64 | 44806,36 |
| Налог на имущество физических лиц | 2250000,0 | 2572111,45 | -322111,45 |
| Земельный налог | 19000000,0 | 21649953,0 | -2649953,0 |
| Земельный налог до 01.01.2005 | 1095,0 | 100,46 | 994,54 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки государственная собственность на которые не разграничена | 11570812,0 | 13205809,0 | -1634997,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества находящегося в собственности муниципального образования | 490971,0 | 622188,85 | -131217,85 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий | 100,0 | 1979,0 | -1879,0 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах пос. | 5701846,20 | 5965332,27 | -263486,07 |
| Прочие неналоговые доходы | 21012,0 | 18512,4 | 2499,6 |
| Акцизы | 561600,0 | 416264,69 | 145335,31 |
| Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов поселений за счет средств К.Б. | 3035689,0 | 3035689,0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты (субсидии бюджетам муниципального образования) | 5941823,73 | 5868242,0 | 73581,73 |
| Субвенция местным бюджетам на выполнение государственных полномочий по работе административной комиссии | 67277,68 | 67277,68 | 0 |
| Штрафы, поступающие в бюджет поселка |  |  |  |
| Возврат остатков субсидий прошлых лет | 62942,55 | 62942,55 | 0 |

Доходная часть бюджета поселка Березовка за 2014 год исполнена на сумму –77 482 921,68 рублей или (108,3 %), собственные доходы составили 71547402,0 рублей (92,3 %) в том числе:

1.Налоговые доходы (10% НДФЛ, земельный налог с юридических и физических лиц, налог на имущество физических лиц, единый сельскохозяйственный налог) – 48 218684,24 рублей;

2. Неналоговые доходы (доходы от продажи земельных участков, арендная плата от использования земельных участков и муниципального имущества) - 19 793330,12 рублей;

3. Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней- 8971208,68 рублей (дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности, межбюджетные трансферты, государственные полномочия по административной комиссии), в том числе:

3.1. Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 3035689,0 рублей;

3.2. Субсидии краевого бюджета:

- Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы» в рамках подпрограммы Дороги Красноярья» в сумме 2668310,0 руб.

- Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы» в рамках подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Красноярском крае в сумме 212499,0 рублей.

В январе 2014 года вернули в бюджет поселка субсидии краевого бюджета 2520000,0 рублей и 23400,0 рублей, для погашения кредиторской задолженности по выполненным работам в 2013 году.

- Субвенция на выполнение полномочий по административной комиссии в сумме 67277,68 рублей.

- Субсидия муниципальным бюджетным учреждениям культуры в связи с индексацией оплаты труда в сумме 458713,49 рублей.

4. Прочие неналоговые доходы – 499698,64 рублей.

**Расходы бюджета поселка Березовка за 2014 год.**

Общий объем расходов муниципального образования составил: 74193273,06 рублей.

Основную долю расходов бюджета поселка составляют муниципальные программы: 58950024,83 рублей или 79,45 % процентов от общего объема расходов бюджета поселка. В разрезе муниципальных программ поселка:

М.П. « Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» составила 34 938 011,46 рублей или 47,1 % от общего объема расходов бюджета.

М.П. «Культура поселка Березовка» составила 14606938,09 рублей или 19,7 % от общего объема расходов бюджета

М.П. «Содействие развитию физической культуры, спорта, молодежной политики поселка Березовка» культура и спорт- 9405075,28 рублей или 12,8 %.

**Ведомственная структура расходов за 2014 год, руб. Таблица 2**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование главных распорядителей и наименование показателей бюджетной классификации** | **Утверждено** | **Исполнено** | **Отклонение** |
| **2014 год** | **2014 год** | **+/-** |
| Общегосударственные расходы | 12 276 993,0 | 11 411 146,32 | 865846,68 |
| ЦБМО п. Березовка | 1 961674,0 | 1 958026,48 | 3647,52 |
| Резервный фонд | 470000,0 | 0 | 470000,0 |
| Внепрограммные мероприятия по землеустройству и землепользованию | 547930,0 | 530000,0 | 17930,0 |
| Муниципальная программа «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка», в том числе: | **35 963 238,44** | **34 938 011,46** | **1025226,98** |
| Подпрограмма « Дороги поселка Березовка» в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» | 12 885852,37 | 12 286078,78 | 599773,59 |
| Подпрограмма «Благоустройство поселка Березовка» в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» | 13092157,05 | 12666810,49 | 425346,56 |
| Мероприятия: вопросы ЖКХ в рамках Подпрограмма « Благоустройство поселка Березовка» М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» | 9719866,19 | 9719760,19 | 106,0 |
| Мероприятия по пожарной безопасности в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» | 166362,0 | 166362,0 | 0 |
| Мероприятия по защите населения и территории от последствий ЧС в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка» | 99000,0 | 99000,0 | 0 |
| **М.П. «Культура поселка Березовка»,** в том числе: субсидия МБУК ДК «Энтузиаст», МБУК « ЦБС» п.Березовка, мероприятия | 14809113,73 | 14606938,09 | 202175,64 |
| **М.П. « Содействие развитию физической культуры, спорта, молодежной политики** поселка Березовка», в том числе: БМАУ «СЦ « Резерв» | 9620794,0 | 9405075,28 | 215718,72 |
| Внепрограммные расходы по Социальной политике | 250 000,0 | 250000,0 | 0 |
| Субвенции, субсидии по передаче полномочий | 486285,43 | 486285,43 | 0 |
| Межбюджетный трансферт бюджету Березовского района | 607790,0 | 607790,0 | 0 |
| **Расходы Бюджета всего** | **76 523818,6** | **74 193273,06** | **2 330545,54** |

**Расходы по Государственным программам Красноярского края**

**2014 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Наименование государственной программы, реализуемой на территории п. Березовка | Запланировано средств | | | Фактически израсходовано средств | |
| Краевой бюджет | | Местный бюджет | Краевой бюджет | Местный бюджет |
| 1 | Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы» в рамках подпрограммы Дороги Красноярья» | 2668310,0 | | 2668,3 | 2668310,0 | 2668,3 |
| 2 | Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы» в рамках подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Красноярском крае | 271400,0 | | 54243,99 | 212499,0 | 42501,0 |
| - **Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы»** в рамках подпрограммы «Дороги Красноярья» на содержание дорог общего пользования поселка Березовка было выделено из краевого бюджета в сумме 2668310,0 руб.  - **Г.П. Красноярского края «Развитие транспортной системы»** в рамках подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Красноярском крае в сумме 212499,0 рублей на установку 4-х дорожных знаков «Дети» повышенной яркости и обустройство 8 пешеходных переходов с нанесением дорожной разметки.  Для реализации государственных программ в соответствии с действующим законодательством необходимо софинансирование расходов от 01,% до 20% из бюджета поселка.    **Муниципальные программы поселка Березовка**  (рублей**)** | | | | | | |
| /п | Наименование муниципальной программы, реализуемой на территории п. Березовка | | Запланировано денежных средств | | Израсходовано средств местного бюджета | |
| 1 | М.П. «Культура поселка Березовка» | | **14 809113,73** | | **14 606938,09** | |  | |
| 2 | М.П. « Содействие развитию физической культуры, спорта, молодежной политики поселка Березовка» | | **9 620794,0** | | **9 405075,28** | |  |
| 3 | М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка», том числе: | | **35 963 238,44** | | **34 938 011,46** | |
| 4 | подпрограмма « Дороги поселка Березовка» в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка Березовка»; | | 12 885 852,37 | | 12 286 078,78 | |
| 5 | подпрограмма «Благоустройство поселка Березовка» в рамках М.П. «Повышение качества жизни и прочие мероприятия на территории поселка | | 23 077 386,07 | | 22 651 932,68 | |

**М.П. «Культура поселка Березовка»**

В 2014 году в рамках **М.П. «Культура поселка Березовка»**  израсходовано: 14 606 938,09рублей, в том числе средства местного бюджета: 14 162 905,09 руб.

МБУК «ЦБС» п. Березовка и МБУК ДК « Энтузиаст в 2014 году получали финансирование в виде субсидий на выполнение муниципальных заданий. Разрабатывались планы финансово-хозяйственной деятельности бюджетных учреждений культуры, планировались расходы по статьям бюджетной классификации. Бюджетные учреждения культуры получили субсидию на увеличение фонда оплаты труда в сумме 444033,0 рублей связи с индексацией с 1 октября 2014 года на 5,0% , внесены изменения в коллективный договор и штатные расписания бюджетных учреждений культуры. Муниципальные задания за 2014 год полностью выполнены.

**М.П. « Развитие спорта и физической культуры поселка Березовка»**

В 2014 году в рамках **М.П. « Развитие спорта и физической культуры поселка Березовка»**  израсходовано денежных средств из местного бюджета -9405075,28 рублей.

Расходы БМАУ СЦ Резерв в 2014 году составили 8500000,0 рублей. Муниципальное задание автономным спортивным учреждением было выполнено полностью.

Для БМАУ «СЦ «Резерв» - подготовлены муниципальное задания и заключены соглашения на оказание муниципальных услуг на 2014 год, ежеквартально проверялись отчеты БМАУ «СЦ «Резерв».

**Мероприятие М.П. « Трудовой отряд старшеклассников».**

Приоритетным направлением для администрации поселка Березовка в работе с молодежью является обеспечение временной занятостью и трудовое воспитание подрастающего поколения. Как нельзя лучше с этой функцией справляются Трудовые отряды старшеклассников поселка Березовка. В 2014 году 116 школьников в летний период поддерживали чистоту на улицах поселка Березовка, высаживали и благоустраивали клумбы. В соответствии с Постановлением администрации поселка Березовка №72 от 29.2010 года «Об утверждении Положения о Трудовом отряде Главы поселка в 2014 году на работу трудовых отрядов старшеклассников было потрачено 799685,28 рублей.

**Субвенции.**

Субвенции, выделяемые из бюджета поселка Березовка – бюджету Березовского района, по передаваемым полномочиям за 2014 год:

- полномочие по определению дохода стоимости имущества в целях признания граждан малоимущими – 47,789 тыс. руб.,

- полномочия по земельному контролю – 266,6 тыс. руб.,

- полномочия по контролю исполнения бюджета 104,619 тыс. руб.,

- полномочия по муниципальному жилищному контролю – 5,277 тыс. руб.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|
|  |