Отчет

о результатах деятельности Администрации

Угловского городского поселения, выполняющей функции финансового органа за 2017 год

Администрация Угловского городского поселения является исполнительно-распорядительным органом Угловского городского поселения.

В Администрации Угловского городского поселения нет отдельного отдела, осуществляющего составление и организацию исполнения бюджета Угловского городского поселения, т. е. выполняющего функции финансового органа. Функции финансового органа исполняет должностное лицо – главный специалист-главный бухгалтер.

Исполнение бюджета Угловского городского поселения в 2017 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов Угловского городского поселения от 29.12.2016 № 98 «О бюджете Угловского городского поселения на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» с учетом внесенных изменений и дополнений;

Бюджетная политика в 2017 году в первую очередь была направлена на обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы, безусловное исполнение всех обязательств, развитие программно-целевых методов управления.

Первоначально утвержденный решением Совета депутатов Угловского городского поселения от 29.12.2016 № 98 бюджет Угловского городского поселения на 2017 год принят по доходам в сумме 15 млн. 206,9 тыс. рублей и расходам в сумме 15 млн. 206,9 тыс. рублей, прогнозируемый дефицит бюджета на 2017 год определён в сумме 0,00 тыс. рублей.

За 2017 год 4 раза вносились изменения в решение о бюджете. Уточненный объем бюджета городского поселения за 2017 год в редакции решения Совета депутатов Угловского городского поселения от 20.12.2017 № 135 установлен по доходам в сумме 18 млн. 229,150 тыс. рублей, по расходам в сумме 20 млн. 496,7 тыс. рублей, дефицит в сумме 2 млн. 267,550 тыс. рублей.

Исполнение доходной части бюджета поселения за 2017 год характеризуется следующими показателями

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды доходов | Исполнение за 2016 год | 2017 г. | | | Рост к  2016 г. |
| План | Исполнение | % исполнения |
| Налоговые доходы | 9 523,5 | 9 496,4 | 9 564,2 | 100,7 | 100,4 |
| Неналоговые доходы | 3 511,4 | 3 824,7 | 3 959,7 | 103,5 | 112,8 |
| Итого налоговые и неналоговые доходы | 13 034,9 | 13 321,1 | 13 523,9 | 101,5 | 103,8 |
| Безвозмездные поступления, в т.ч. | 2 537,5 | 4 908,0 | 4 908,0 | 100,0 | 193,4 |
| Дотации - всего, | 1 252,8 | 1 535,9 | 1 535,9 | 100,0 | 122,6 |
| в т.ч. на выравнивание бюджетной обеспеченности | 1 252,8 | 1 535,9 | 1 535,9 | 100,0 | 122,6 |
| Субвенции - всего, | 327,4 | 323,3 | 323,3 | 100,0 | 98,8 |
| в т.ч. на выполнение областных полномочий | 145,5 | 145,5 | 145,5 | 100,0 | 0 |
| в т.ч. на выполнение федеральных полномочий | 181,9 | 177,8 | 177,8 | 100,0 | 97,8 |
| Субсидии | 946,4 | 3 038,0 | 3 038,0 | 100,0 | 321,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 10,2 | 10,8 | 10,8 | 100,0 | 105,9 |
| **Итого доходов** | **15 572,4** | **18 229,150** | **18 431,9** | **101,1** | **118,4** |

В целом исполнение по доходам составило 18 млн. 431,9 тыс. руб., что составляет 101,1% от утвержденных бюджетных назначений.

По результатам 2017 года в бюджет поселения поступило 13 млн. 523,9 тыс. рублей налоговых и неналоговых доходов.

По сравнению с 2016 годом налоговые и неналоговые доходы увеличились на 489,0 тыс. рублей, или на 3,8%.

Основной удельный вес в их структуре занимают налоговые платежи. Их объем составил 9 млн. 564,2 тыс. рублей, что на 40,7 тыс. рублей или на 0,4% выше уровня 2016 года.

Источниками поступления налоговых доходов бюджета поселения являются:

- налог на доходы физических лиц - 3 млн. 874,2 тыс. рублей;

- акцизы - 2 млн. 493,6 тыс. рублей;

- налог на имущество физических лиц - 425,3 тыс. рублей;

- земельный налог - 2 млн. 749,9 тыс. рублей;

- государственная пошлина - 21,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде увеличились поступления земельного налога (+1 036,0), налога на имущество физических лиц (+159,4), снижение наблюдается по налогу на доходы физических лиц (-234,4), акцизов на топливо (-918,5), государственной пошлине (-1,8).

Поступление неналоговых платежей в текущем году составило 3 млн. 959,7 тыс. рублей. По сравнению с 2016 годом неналоговые доходы увеличились на 448,3 тыс. руб. или 12,8%.

Источниками неналоговых доходов являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (1 млн. 891,1 тыс. рублей), доходы от продажи материальных и нематериальных активов (2 млн. 005,3 тыс. рублей), штрафы, санкции, возмещение ущерба (пени за нарушение сроков исполнения контрактов - 61,5 тыс. руб.), прочие неналоговые доходы (возврат дебиторской задолженности прошлых лет - 1,8 тыс. руб.).

В бюджет поселения перечислено безвозмездных поступлений 4 млн. 908,030 тыс. рублей, что на 2 млн. 370,5 тыс. руб. больше, чем в 2016 году с ростом на 93,4%. Рост поступлений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности составил 22,6%, субсидий 321,0%. По субвенциям наблюдается незначительное снижение в 2,2%.

Источниками безвозмездных поступлений являются:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 1 млн. 535,9 тыс. рублей, или 100 %;

- субсидия на организацию профессионального образования – 11,8 тыс. рублей, или 100%;

- субсидия на формирования муниципального дорожного фонда – 1 987,0 тыс. рублей, или 100%;

- субсидия на реализацию мероприятий муниципальных программ, направленных на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов и на благоустройство общественных территорий – 922,420 тыс. рублей, или 100%;

- субсидия на реализацию мероприятий муниципальных программ, направленных на обустройство городских парков – 116,810 тыс. рублей, или 100%;

- субвенция на государственную регистрацию актов гражданского состояния – 3,1 тыс. рублей, или 100%;

- субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 174,7 тыс. рублей, или 100%;

- субвенция на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 145,5 тыс. рублей, или 100%;

- иные межбюджетные трансферты на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда – 2,3 тыс. рублей, или 100%;

- иные межбюджетные трансферты на организацию дополнительного профессионального образования и участие в семинарах служащих, муниципальных служащих Новгородской области, работников муниципальных учреждений в сфере повышения эффективности бюджетных расходов – 8,5 тыс. рублей, или 100%;

Исполнение по расходам составило 17 млн. 429,9 тыс. руб., что составляет 85,0% от утвержденных бюджетных назначений.

Исполнение бюджета поселения по расходам за 2017 год в разрезе разделов характеризуется следующими данными:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **План** | **Кассовые расходы** | **Процент исполнения** |
| Общегосударственные вопросы | 7 329,0 | 5 999,9 | 81,9 |
| Национальная оборона | 174,7 | 174,7 | 100 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 171,6 | 149,8 | 87,2 |
| Национальная экономика | 6 202,4 | 4 821,7 | 77,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 6 305,4 | 5 975,0 | 94,8 |
| Образование | 25,6 | 21,6 | 84,4 |
| Культура, кинематография | 17,0 | 16,5 | 97,1 |
| Социальная политика | 254,0 | 253,7 | 99,9 |
| Физическая культура и спорт | 17,0 | 17,0 | 100 |
| **Всего** | **20 496,7** | **17 429,9** | **85,0** |

В 2017 году была продолжена реализация принципа формирования бюджета Угловского городского поселения на основе муниципальных программ. Доля расходов бюджета поселения, сформированных в рамках муниципальных программ, составила 76,3%. Для сравнения этот показатель в 2015 году составлял 24,4%, в 2016 году 49%.

На реализацию муниципальных программ в отчетном периоде предусмотрено 13 млн. 305,3 тыс. рублей, из них:

за счет средств федерального бюджета 654,7 тыс. рублей;

за счет средств областного бюджета 2 млн. 371,6 тыс. руб.

за счет средств бюджета поселения 10 млн. 279,0 тыс. рублей;

Освоение составило 11 млн. 327,5 тыс. рублей.

На финансирование расходов по оплате коммунальных услуг направлено 3 млн. 436,2 тыс. рублей, из них расходы на оплату уличного освещения составили 2 млн. 820,0 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2018 года отсутствует.

Финансирование дорожной деятельности на территории Угловского городского поселения осуществлялось за счет средств муниципального дорожного фонда Угловского городского поселения.

В отчетном году муниципальный дорожный фонд поселения сформирован в объёме 5 млн. 926,4 тыс. рублей.

Источниками формирования муниципального дорожного фонда являлись:

- субсидии из областного бюджета на формирование муниципальных дорожных фондов - 1 млн. 987,0 тыс. рублей,

- доходы от уплаты акцизов на автомобильное топливо – 2 млн. 453,2 тыс. рублей,

- прочие доходы, включая неиспользованные остатки муниципального дорожного фонда на начало отчетного года – 1 млн. 486,2 тыс. рублей.

Расходы на осуществление дорожной деятельности составили 4 млн. 551,2 тыс. руб.

Обеспечение открытости и прозрачности общественных финансов, расширение практики общественного участия

В 2017 году продолжена работа по повышению прозрачности бюджетного процесса в Угловском городском поселении.

В информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на официальном сайте Администрации Угловского городского поселения размещаются:

- положение о бюджетном процессе в Угловском городском поселении и внесение изменений;

- решения и проекты решений Совета депутатов Угловского городского поселения о бюджете поселения и внесении изменений в первоначально утвержденный бюджет поселения с дополнительными материалами;

- бюджет в доступной для граждан форме в виде отдельного аналитического документа «Бюджет для граждан» по проекту бюджета Угловского городского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;

- отчеты об исполнении бюджета городского поселения за 1 квартал, полугодие и 9 месяцев 2017 года;

- ежеквартальные сведения о численности муниципальных служащих органа местного самоуправления и работников муниципальных учреждений поселения;

иные документы и материалы.

Одним из способов привлечения общественности к участию в обсуждении вопросов формирования и исполнения бюджета являются публичные слушания. Публичные слушания в Угловском городском поселении проводятся по проекту бюджета поселения до его рассмотрения представительным органом, а также по итогам исполнения бюджета за год. Публичные слушания проводятся в очной форме, в них могут принять участие все желающие. Информация о дате, времени и месте проведения публичных слушаний и проекты решений, подлежащие обсуждению, публикуются в официальном периодическом издании, на официальном сайте Администрации Угловского городского поселения.

В 2017 году были проведены публичные слушания по годовому отчету об исполнении бюджета поселения за 2016 год (24 апреля 2017 года) и по проекту бюджета поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (29 ноября 2017 года).

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23 декабря 2014 года № 163н «О Порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса», а также в целях поддержания в актуальном состоянии Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, в отношении организаций, созданных Угловским городским поселением (далее – Сводный реестр) Администрацией Угловского городского поселения в 2017 году проводилась работа по ведению (внесению изменений и дополнений) в сформированный Сводный реестр в государственной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет».