

ОСНОВНЫЕ ИТОГИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА СОСНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЗА 2014 ГОД



Основные итоги деятельности Финансового управления Администрации Сосновского муниципального района за 2014 год.

Основными функциями Финансового управления Администрации Сосновского муниципального района является разработка проекта бюджета района, его исполнение и осуществление контроля за его исполнением.

Приоритетными направлениями деятельности в 2014 году в рамках реализации эффективной бюджетной политики являлись:

- повышение качества бюджетного планирования и исполнения бюджета
- выполнение в полном объеме социальных обязательств перед населением;
- сохранение качества и сроков предоставляемых населению бюджетных услуг;
- обеспечение сбалансированности бюджета и поступления доходов в бюджет в запланированных объемах ;
- обеспечение сбалансированности бюджета Сосновского муниципального района с целью исполнения публичных обязательств, выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы, оплаты первоочередных расходов;
- оптимизация расходов бюджета;
- недопущение роста кредиторской задолженности по первоочередным расходам;
- повышение качества финансового контроля в управлении бюджетным процессом;
- повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса.

За 2014 год своевременно и качественно подготовлен и представлен в Министерство финансов Нижегородской области отчет об исполнении консолидированного бюджета Сосновского муниципального района за 2013 год.

14 апреля 2014 года были проведены публичные слушания по проекту решения Земского собрания Сосновского муниципального района «Об утверждении отчета об исполнении районного бюджета за 2013 год».

В связи с необходимостью обеспечения сбалансированности районного бюджета подготовлено 7 уточнений решения «О районном бюджете на 2014 год».

В целях обеспечения качественного и в полном объеме исполнения районного бюджета в 2014 году на территории Сосновского муниципального района проводились следующих мероприятия :

- распоряжением Администрации района от 28.08.14 г № 1024-р разработан и утвержден План мероприятий по росу доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Сосновского муниципального района Нижегородской области.

- осуществлялся мониторинг основных показателей финансово-экономической деятельности основных бюджетобразующих предприятий;

- было проведено 11 заседаний Межведомственной комиссии по вопросам обеспечения законности и эффективности предпринимательской деятельности, экономической безопасности, создания благоприятных условий труда и его оплаты. В результате работы комиссии в консолидированный бюджет Нижегородской области было получена недоимка по налоговым и неналоговым платежам в сумме 3 017,4 тыс.рублей, в том числе по НДС – 453,8 тыс.рублей.

- ежемесячно проводился мониторинг начисления и оплаты НДС в разрезе крупных и средних налогоплательщиков - юридических лиц.

- ежеквартально размещались данные о деятельности муниципальных бюджетных, автономных и казенных учреждений на Официальном сайте РФ <http://bus.gov.ru/>.

В 2014 году проведена работа по формированию районного бюджета на 2015 год.

Были разработаны следующие документы:

1. План мероприятий по разработке проекта бюджета Сосновского муниципального района на 2015 год и среднесрочного финансового плана 2015-2017 годы (утвержден распоряжением Администрации Сосновского муниципального района от 08.07.2014 г № 819-р).
2. Основные направления бюджетной и налоговой политики в Сосновском муниципальном районе на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов (утверждены постановлением Администрации Сосновского муниципального района от 14.07.14 г № 115).
3. Среднесрочный финансовый план Сосновского муниципального района на 2015-2017 годы (утверждены постановлением Администрации Сосновского муниципального района от 11.11.14 г № 200).

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ и решением Земского собрания Сосновского муниципального района «Об утверждении положения о бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе Нижегородской области» соблюдены все процедуры при подготовке, согласовании, рассмотрении и утверждении проекта решения Земского собрания Сосновского муниципального района «О районном бюджете на 2015 год»:

- 12 ноября 2014 года проект решения «О районном бюджете на 2015 год» со всеми необходимыми документами направлен в Земское собрание Сосновского муниципального района;

- 12 декабря 2014 года проведены публичные слушания по проекту решения «О районном бюджете на 2015 год»;

- 19 декабря 2014 года принято решение Земского собрания «О районном бюджете на 2015 год».

С 1 января 2014 года вступил в силу Федеральный закон от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». На территории Сосновского муниципального района муниципальными заказчиками сформировано 50 контрактных служб. У каждого заказчика разработано и утверждено Положение о создании контрактной службы, приказом назначен руководитель и специалисты контрактной службы.

В 4 учреждениях приказом руководителя назначены контрактные управляющие.

В течение 2014 года были приняты все необходимые нормативные правовые акты, регулирующие закупки для муниципальных нужд Сосновского муниципального района.

На 1 января 2014 года на территории района находилось 53 учреждений (юридических лиц) финансируемых из местных бюджетов. В том числе 16 органов местного самоуправления, 2 казенных учреждения, 34 муниципальных бюджетных учреждений и 1 муниципальное автономное учреждение. В 2014 году было создано новое казенное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг». Из аппарата управления отдела образования был выведен в самостоятельное казенное учреждение Информационно-методический центр, бюджетное учреждение «Образовательный сервисный центр» было переведено в статус казенного учреждения. Ликвидирован 30 декабря 2014 года один детский сад, 31 декабря 2014 года два детских сада были реорганизованы путем присоединения к школам. За 2014 год общее количество юридических лиц уменьшилось на 1 единицу.

За 2014 год бюджет Сосновского муниципального района по расходам исполнен в размере 484,2 млн.рублей, что составляет 98,3 % к годовому плану.

Основной причиной неисполнения плана по расходам является получение экономии бюджетных средств от размещения муниципальных заказов на конкурсной основе.

По сравнению с 2013 годом кассовые расходы бюджета уменьшились на 65,1 млн.рублей. Основной причиной снижения расходов в 2014 году по сравнению с 2013 годом является участие района в 2013 году в реализации ФЦП «Чистая вода» по которой поступило из федерального и областного бюджета 95,5 млн.рублей.

Расходная часть районного бюджета в отчетном году в размере 484,2 млн.рублей была направлена на следующие основные направления расходов:

- общегосударственные вопросы – 55,7 млн.рублей;
- национальная оборона – 1,0 млн.рублей;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 5,6 млн.рублей;
- национальная экономика – 43,6 млн.рублей;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 6,1 млн.рублей;
- охрана окружающей среды – 0,1 млн.рублей;
- образование – 263,5 млн.рублей;
- культура – 59,5 млн.рублей;
- социальная политика – 16,0 млн.рублей;
- физическая культура и спорт – 0,7 млн.рублей;
- средства массовой информации – 2,8 млн.рублей;
- обслуживание муниципального долга – 0,1 млн.рублей;
- межбюджетные трансферты – 29,5 млн.рублей.

В структуре расходной части бюджета наибольший удельный вес продолжает занимать отрасль образование – 263,5 млн.рублей по кассовым

расходам, т.е. 54,4 % от общих расходов бюджета. Отрасль культура по итогам 2014 года в структуре расходов районного бюджета заняла второе место с удельным весом 12,2%.

Наибольший удельный вес в структуре расходов районного бюджета занимают расходы на выплату заработной платы с начислениями на нее и оплату коммунальных услуг. Так расходы на заработную плату и начисления составили в 2014 году 293,3 млн.рублей, или 60,6 % от общих расходов, расходы на оплату коммунальных услуг составили 40,9 млн.рублей, или 8,4%.

В течение 2014 года на территории района осуществлялось финансирование 26 муниципальных программ. Общий объем расходов в рамках муниципальных программ за 2014 год составил 12,2 млн.рублей, что на 8% больше уровня 2013 года. Удельный вес расходов в рамках муниципальных программ в 2014 год составил 2,5% от общих расходов районного бюджета.

Наибольшие расходы были произведены в рамках программ «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей...» 2,7 млн.рублей, «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры ...» 1,4 млн.рублей.

Краткие итоги исполнения бюджета

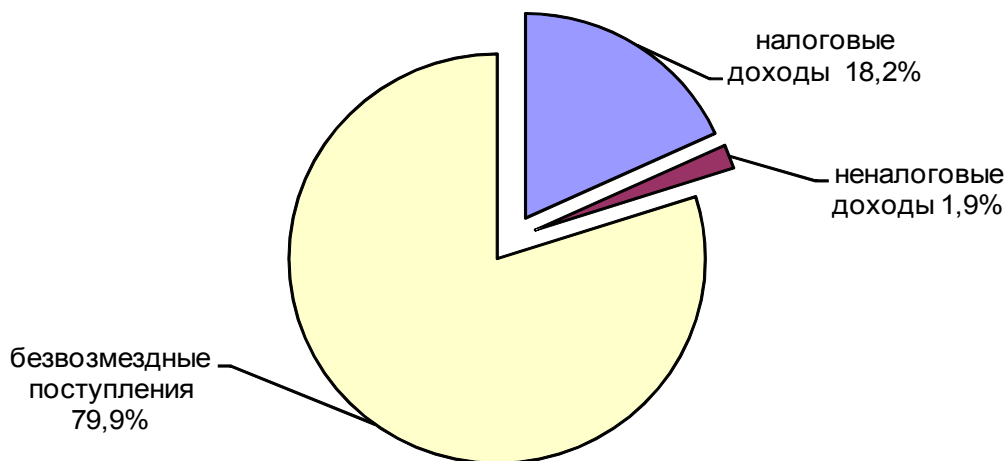
- ◆ По итогам исполнения бюджета за январь – декабрь 2014 года в консолидированный бюджет района поступило 519 832,9тыс. рублей доходов, в том числе 483 697,6 тыс. рублей – доходы районного бюджета.
- ◆ Налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета составили 104 575,2тыс. рублей, в том числе районного бюджета – 70 538,5 тыс. рублей.
- ◆ План Министерства финансов на 2014 год по поступлению налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета исполнен на 92,4%, районного бюджета на 95,2%.
- ◆ Безвозмездные поступления из областного бюджета получены в сумме 413 908,8 тыс. рублей, что составляет 99,9% к уточненному плану года, из них: дотации получены – 78 600,4 тыс. рублей, субвенции – 148 194,6 тыс. рублей, субсидии – 185 522,6 тыс. рублей и иные МБТ – 1 591,2 тыс.рублей. Возвращено в областной бюджет остатков субсидии и субвенций прошлых лет – 1 699,7 тыс.руб.
- ◆ Безвозмездные поступления от негосударственных организаций и физических лиц для реализации программ местных инициатив получены в сумме 3 048,6 тыс.руб.
- ◆ Расходы консолидированного бюджета составили 519 042,6 тыс.рублей; расходы районного бюджета - 484 174,4 тыс.рублей.
- ◆ Муниципальный долг на 1 января 2015 года составил 4 951,1 тыс. рублей.
По состоянию на 1 января 2015 года просроченная задолженность по заработной плате работникам бюджетной сферы в районе отсутствует.

Доходы консолидированного бюджета Сосновского муниципального района

За 2014 год доходная часть консолидированного бюджета Сосновского муниципального района с учетом возврата остатков субсидий, субвенций прошлых лет исполнена в сумме 519 832,9 тыс.руб. или 98,2% к уточненному плану года. Задание Министерства финансов выполнено на 103,8 %.

Структура поступивших доходов в консолидированного бюджета Сосновского района за 2014 год:

- всего налоговые и неналоговые доходы – 20,1 % в том числе:
- налоговые доходы – 18,2%
- неналоговые доходы – 1,9%
- безвозмездные поступления от бюджетов других уровней – 79,9%



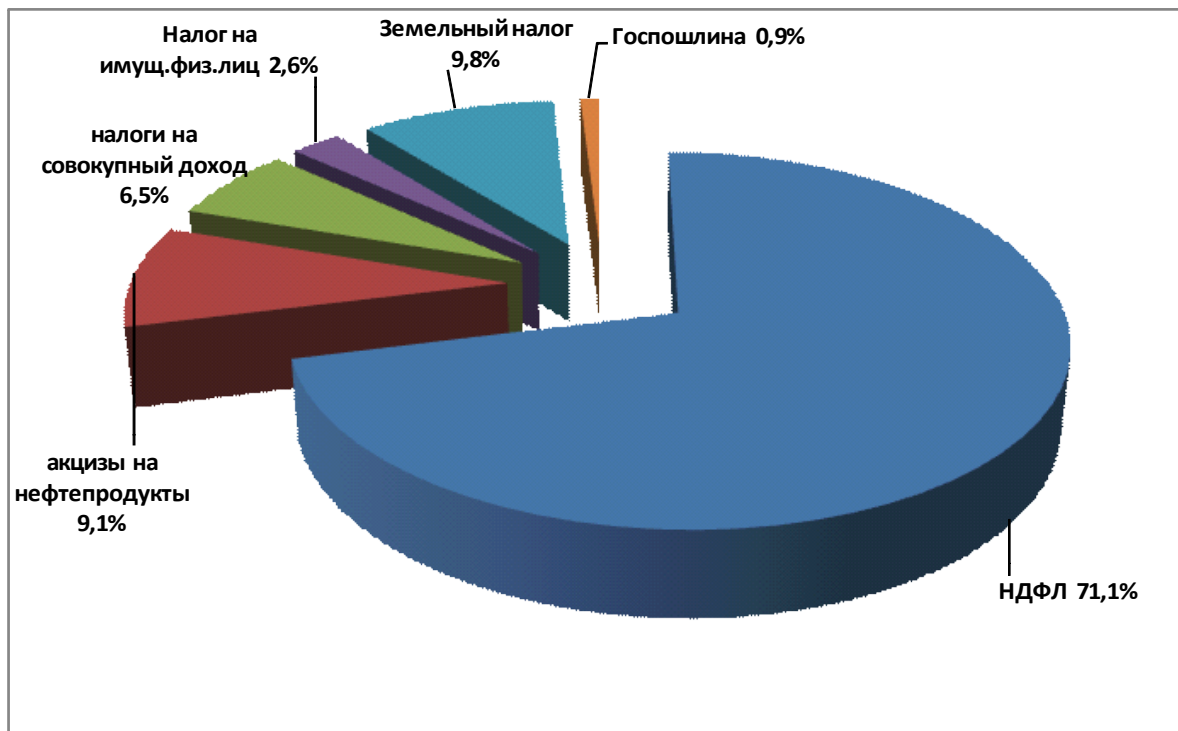
Налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 104 575,2 тыс.руб. из них 90,4 % составляют налоговые доходы и 9,6 % - неналоговые доходы.

Исполнение уточненного плана январь - декабрь по налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета – 92,1 %.

Исполнение прогноза Министерства финансов Нижегородской области на 2014 год по налоговым и неналоговым доходам консолидированного бюджета составило 92,4%, районного бюджета – 95,2 % бюджетов поселений – 87,0%. За 2014 года налоговые поступления составили 94 523,8 тыс. рублей или 94,9 % от уточненного плана 2014 года.

Структура налоговых доходов :

- НДФЛ- 71,1%
- Акцизы на нефтепродукты – 9,1%
- Налоги на совокупный доход – 6,5%
- Налог на имущество физических лиц – 2,6%
- Земельный налог – 9,8 %
- Госпошлина – 0,9%



В полном объеме к первоначальному плану 2014 года поступили ЕНВД – 108,7%, ЕСХН – 114,3% и земельный налог 100,2%.

Ниже запланированных на 2014 год показателей (менее 95%) поступили следующие доходные источники:

- налог на доходы с физических лиц. Процент исполнения данного налога составил 94,2 %. Причиной недопоступления послужили неплатежи ОАО "Металлист". По состоянию на 1.01.15 года задолженность предприятия составила 7 123,2 тыс.рублей, в том числе доля консолидированного бюджета района (60% в 2014 году) - 4 273,9 тыс.рублей;

- налог на имущество физических лиц. При плановом назначении 2 702,3 тыс.рублей, поступило 2 423,0 тыс.рублей. По данному налогу имеется недоимка в сумме 529,0 тыс.рублей.; процент собираемости составил -93,4 %;

- земельный налог. Уточненный план исполнен на 91,4 %. По земельному налогу сложилась недоимка на 01.01.2015 в размере 1 313,0 тыс.рублей;

Неналоговые доходы консолидированного бюджета составили 10 051,4 тыс.руб., или 72,2% к уточненному плану года и 83,5 % к плану Минфина на 2014 года.

Ниже запланированных объемов поступили :

- арендная плата за землю. При плане 6 754,8 тыс.рублей, поступило – 2 833,6 тыс.рублей. Поступление арендных платежей ниже запланированного объема произошло из-за неуплаты текущих платежей 2014 года ОАО «Металлист». Задолженность данного предприятия по арендной плате за землю по состоянию на 1.01.2015 года составила 11 396,6 тыс.рублей, том числе за 2014 год - 4267,0 тыс.рублей. КУМИ Администрации Сосновского муниципального района в январе 2015 года было подано исковое заявление о взыскании задолженности по арендной плате за землю в Арбитражный суд Нижегородской области.

- доходы от сдачи в аренду имущества. Процент исполнения данного платежа составил 74,1 %. Причина недопоступления : расторжение договоров аренды с ООО "Сосновскдорремстрой", годовая сумма которых составляла 874,5 тыс.рублей;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду. При плане 1 085,7 тыс.рублей, поступило – 1 002,7 тыс.рублей. Причина неисполнения: имеется задолженность у предприятия - банкрота ООО "Русинструмент- Регион " в сумме 57,1 тыс.рублей;

Структура неналоговых доходов :

- Арендная плата за землю - 28,2%
- Доходы от сдачи в аренду имущество – 14,3%
- Доходы от компенсации затрат (возврат дебиторской задолженности) – 17,2%
- Плата за негативное воздействие окружающей среды – 9,9%
- Доходы от продажи земельных участков – 23,0%
- Доходы от продажи имущества – 2,0%
- Штрафные санкции – 5,4 %.

Расшифровка субсидий и субвенций, перечисленных из бюджетов других уровней бюджетной системы.

(тыс.руб.)

		Уточненный план на 2014 год	Исполнено на 01.01.2015	% исполнен ия
	Субсидии, в том числе:	185 729,0	185 522,6	99,9
1.	<i>Субсидии на оказание частичной финансовой поддержки районных СМИ</i>	439,2	439,2	100,0
2.	<i>Субсидии на проведение технической инвентаризации</i>	285,0	285,0	100,0
3.	<i>Субсидии на возмещение части процентной ставки по кредитам, полученным гражданами на газификацию</i>	28,0	5,0	17,9

4.	Субсидии на строительство, реконструкцию, проектно-изыскательские работы и разработку проектно-сметной документации в рамках областной целевой программы "Развитие социальной и инженерной инфраструктуры как основы повышения качества жизни населения Нижегородской области на 2014-2016 годы"	10 877,0	10 877,0	100,0
5.	Субсидии на софинансирование объектов капитального строительства муниципальной собственности в рамках государственной программы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Нижегородской области на период до 2020 года"	3081,4	3067,1	99,5
6.	Субсидии на информационно-навигационное обеспечение автомобильных маршрутов по транспортным коридорам "Север-Юг" и "Восток-Запад"	217,3	217,3	100,0
7.	Субсидии на проведение мероприятий по реализации пилотного проекта по поддержке местных инициатив	10 328,1	10 328,1	100,0
8.	Субсидии на проведение мероприятий по созданию общественных спасательных постов в местах массового отдыха населения и обучение населения, прежде всего детей, плаванию и приемам спасения на воде, обеспечение общественных спасательных постов наглядной агитацией по профилактике и предупреждению несчастных случаев на воде и пропаганде здорового образа жизни в Нижегородской области	169,1	0,00	0,0

9.	Субсидии на развитие информационно-технологической инфраструктуры многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, создаваемых на территории муниципальных образований Нижегородской области, в том числе удаленных рабочих мест, мобильных офисов	250,8	250,8	100,0
10.	Субсидии на проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности	1 690,9	1 690,9	100,0
11.	Субсидии на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений (с начислениями на нее)	153 535,0	153 535,0	100,0
12.	Субсидии на реализацию технических решений единых дежурно-диспетчерских служб муниципальных образований Нижегородской области в части интеграции с системой обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" Нижегородской области	100,0	100,0	100,0
13.	Субсидии на поддержку малого и среднего предпринимательства	4 166,6	4 166,6	100,0
14.	Субсидии на обеспечение жильем молодых семей	560,6	560,6	100,0
	Субвенции, в том числе:	148 328,9	148 194,6	99,9
1.	Субвенции на составление списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции	1,6	1,6	100,0
2.	Субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях где отсутствуют военные	992,0	992,0	100,0
3.	Субвенции на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в МДОУ	1 062,5	1 062,5	100,0
4.	Субвенции на осуществление полномочий в области ветеринарии	204,8	70,5	34,4
5.	Субвенции бюджетам муниципальных образований на возмещение гражданам, ведущим ЛПХ, СПК, КФХ части затрат на уплату % по кредитам полученным в 2005-2012гг на срок до 8 лет	2 540,0	2 540,0	100,0

6.	Субвенция на поведение ремонта жилых помещений детей сирот	152,5	152,5	100,0
7.	Субвенции на осуществление полномочий органов гос.власти Нижегородской обл. по расчету и предоставлению дотаций	57,8	57,8	100,0
8.	Субвенции на обеспечение образовательного процесса	121 575,7	121 575,7	100,0
9.	Субвенции на осуществление отдельных гос.полномочий по воспитанию и обучению детей-инвалидов в МДОУ	58,6	58,6	100,0
10.	Субвенции на осуществление отдельных гос.полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства	3 392,9	3 392,9	100,0
11.	Субвенции на осуществление гос.полномочий по исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	350,5	350,5	100,0
12.	Субвенции на осуществление отдельных гос.полномочий по опеке и попечительству в отношении	349,6	349,6	100,0
13.	Субвенции на осуществление отдельных гос.полномочий по финансовому обеспечению поддержки стабилизации и увеличению поголовья КРС	6 867,8	6 867,8	100,0
14.	Субвенции бюджетам муниципальных районов на поддержку племенного	330,5	330,5	100,0
15.	Субвенции на компенсацию стоимости путевок в детские санатории и лагеря	280,0	280,0	100,0
16.	Субвенции на осуществление гос.полномочий по проведению аттестации педагогических работников	452,4	452,4	100,0
17.	Субвенции на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов"	2 689,2	2 689,2	100,0
18.	Субвенции на обеспечение детей –сирот жилыми помещениями	2 521,7	2 521,7	100,0

19.	Субвенции на возмещение части затрат сельхозтоваропроизводителей на 1 литр реализованного молока	1 496,6	1 496,6	100,0
20.	Субвенции на оказание несвязанной поддержки сельхозтоваропроизводителям в области растениеводства	2 952,2	2 952,2	100,0
	Иные межбюджетные трансферты, в том числе:	1 591,2	1 591,2	100,0
1.	Иные межбюджетные трансферты из Фонда на поддержку территорий	681,2	681,2	100,0
2.	Иные межбюджетные трансферты на гос.поддержку (грант) комплексного развития региональных и муниципальных учреждений культуры	220,0	220,0	100,0
3.	Иные межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по подключению общедоступных библиотек РФ к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задач расширения информационных технологий и оцифровки	40,0	40,0	100,0
4.	Иные межбюджетные трансферты на гос.поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территории сельских поселений	100,0	100,0	100,0
5.	Иные МБТ на завершение работ по созданию сети МФЦ	550,0	550,0	100,0

Доходы консолидированного бюджета

(тыс.руб.)

	Первоначальный план на 2014 год	Уточненный план на 2014 год	Исполнено за 2014 год	% к первоначальному плану	% к уточненному плану
Налоговые и неналоговые доходы	113 180,3	113 495,9	104 575,2	92,4%	92,1%
Налоговые доходы :	101 144,8	99 572,7	94 523,8	93,5%	94,9%
НДФЛ	71 119,9	71 337,0	67 221,8	94,5%	94,2%
Налоги на совокупный доход	5 657,3	5 657,3	6 152,4	108,7%	108,7%
Налоги на имущество	11 905,2	12 833,2	11 681,3	98,1%	91,0%
Прочие налоговые доходы	12 462,4	9 745,2	9 468,3	76,0%	97,2%
Неналоговые доходы:	12 035,5	13 923,2	10 051,4	83,5%	72,2%
Безвозмездные поступления, с учетом возврата субсидий, субвенции прошлых лет	387 822,7	415 864,5	415 257,7	107,1%	99,9%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	387 822,7	414 249,5	413 908,8	106,7%	99,9%
Дотации	76 881,8	78 600,4	78 600,4	102,2%	100,0%
Субсидии	164 874,3	185 729,0	185 522,6	112,5%	99,9%
Субвенции	146 066,6	148 328,9	148 194,6	101,5%	99,9%
Иные межбюджетные трансферты		1591,2	1591,2		100,0%
Безвозмездные поступления от негосударственных организации		996,8	785,4		78,8%
Прочие безвозмездные поступления		2 317,9	2 263,2		97,6%
Возврат остатков субсидий, субвенции прошлых лет		-1 699,7	-1 699,7		100%
ВСЕГО ДОХОДОВ	501 003,0	529 360,4	519 832,9	103,8%	98,2%

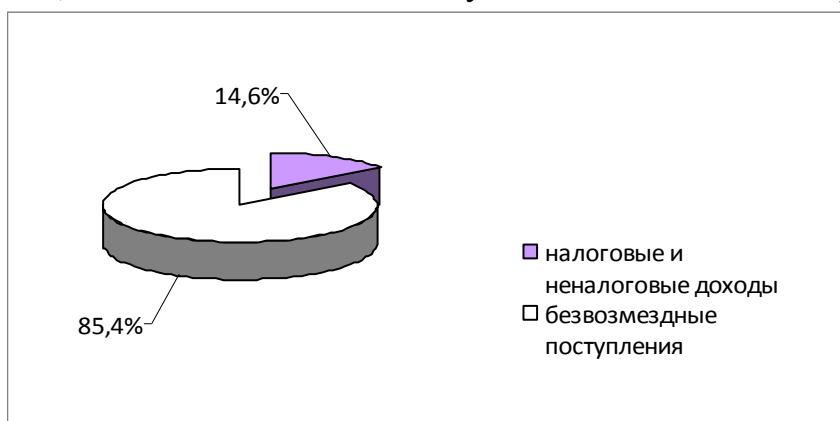
Доходы районного бюджета.

По итогам работы за 2014 год доходная часть районного бюджета исполнена в сумме 483 697,6 тыс.руб., что составляет 98,9% к уточненному плану года и 104,6% к плану Министерства финансов Нижегородской области на 2014 года.

Объем налоговых и неналоговых доходов районного бюджета составил 70 538,5 тыс.руб. или 93,3% к уточненному плану. Задание Министерства финансов Нижегородской области на январь - декабрь по поступлению налоговых и неналоговых доходов исполнено на 95,2%.

В структуре доходов районного бюджета:

- 14,6 % составляют налоговые и неналоговые доходы
- 85,4% - безвозмездные поступления от бюджетов других уровней.



Налоговые доходы поступили в сумме 70 538,5 тыс.рублей.

Основными источниками поступления налоговых доходов являются:

- НДФЛ – 79,4 %;
- налоги на совокупный доход – 8,7%

В полном объеме и выше к первоначальному плану на 2014 года поступили ЕНВД и ЕСХН.

Неналоговые доходы исполнены на 90,3% к плановому заданию Министерства финансов Нижегородской области и составили 7 453,8 тыс.рублей.

Динамика поступления доходов в районный бюджет за 2013 -2014 годы.

Наименование доходов	Фактическое поступление (тыс.руб)		Темп роста
	на 01.01.2013	на 01.01.2014	
НДФЛ	96 343,6	56 044,1	58,2%
ЕНВД	5 574,9	6 122,9	109,8%
ЕСХН	35,4	14,8	41,8%
Госпошлина	803,9	903,7	112,4%

Арендная плата за земли	2 734,4	1 422,6	52,0%
Доходы от сдачи в аренду имущества	1 943,4	1 413,1	72,7%
Доходы от перечисления части прибыли от МУПов	31,8	44,3	139,3%
Прочие доходы от сдачи в аренду имущества	18,5	20,4	110,3%
Плата за негативное воздействие окружающей среды	1 018,8	1 002,7	98,4%
Доходы от компенсации затрат	1 465,5	1 735,6	118,4%
Доходы от продажи земельных участков	991,4	1 157,4	116,7%
Доходы от продажи имущества	1 183,8	202,7	17,1%
Штрафные санкции	1 274,1	516,9	40,6%
Прочие неналоговые доходы	63,0	-62,7	
ИТОГО	113 482,5	70 538,5	62,2%

Объем собственных доходов районного бюджета к уровню 2013 года уменьшился на 42 944,0 тыс.рублей или на 37,8 %. Основными причинами стали: изменение норматива отчислений от налога на доходы с физических лиц с 70% до 30 %, а также неплатежи ОАО «Металлист» налога на доходы с физических лиц и арендной платы за землю.

Доходы районного бюджета.

(тыс.руб.)

	Уточненный план на 2014 год	Исполнено за 2014 год	% к плану 2014 года
Налоговые и неналоговые доходы	75 630,3	70 538,5	93,3%
Налоговые доходы, в том числе	66 001,4	63 084,7	95,6%
НДФЛ	59 449,5	56 044,1	94,3%
Налоги на совокупный доход	5 644,4	6 137,7	108,7%
Госпошлина	907,5	903,7	99,6%
Прочие налоговые доходы	0	-0,8	-
Неналоговые доходы,	9 628,9	7 453,8	77,4%
Безвозмездные поступления, с учетом возврата субсидий, субвенции прошлых лет	413 297,3	413 159,1	100,0%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	414 789,4	414 448,8	99,9%
Дотации	78 600,4	78 600,4	100,0%
Субсидии	185 729,0	185 522,6	99,9%
Субвенции	148 328,8	148 194,6	99,9%

Иные межбюджетные трансферты	2 131,2	2 131,2	100,0%
Доходы от возврата остатков субсидии, субвенции прошлых лет.	207,6	410,0	197,5%
Возврат остатков субсидий, субвенции прошлых лет	-1 699,7	-1 699,7	100,0%
ВСЕГО ДОХОДОВ	488 927,6	483 697,6	98,9%

Доходы бюджетов поселений.

За январь – декабрь 2012 год в бюджеты поселений поступило 70 191,4 тыс.рублей, что составляет 91,8 % к уточненному плану года и 115,3 % к первоначальному плану. Исполнение уточненного плана на 2014 год по поступлению налоговых и неналоговых доходов бюджетов поселений составило 34 036,6 тыс.рублей или 89,9 %.

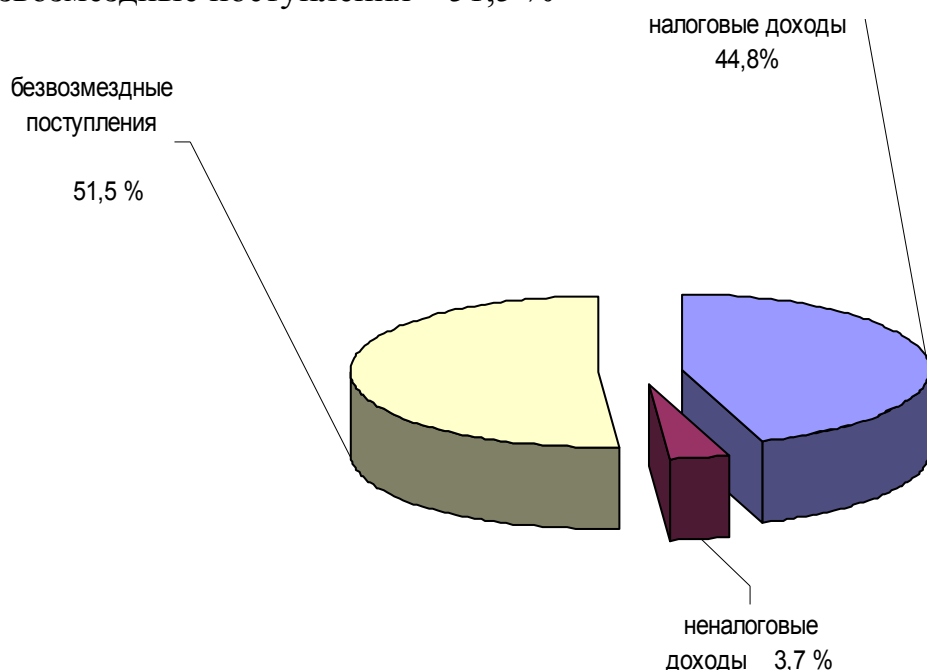
Рост налоговых и неналоговых доходов за 2014 год к уровню 2013 года составил 9 758,9 тыс.рублей. Главная причина роста доходов – поступление в бюджеты поселений 10 % акцизов на нефтепродукты. За счет данного доходного источника были сформированы муниципальных дорожные фонды поселений.

В структуру доходов поселений входят:

Налоговые доходы –44,8 %

Неналоговые доходы –3,7%

Безвозмездные поступления – 51,5 %



Выше запланированных показателей на 2014 год поступили земельный налог и доходы от продажи земли.

Основными доходными источниками бюджетов поселений являются НДФЛ, акцизы на нефтепродукты и земельный налог, доля которых в собственных доходах составляет 85,2 %.

Из неналоговых доходов в бюджеты поселений зачисляются арендная плата за землю и доходы от продажи земли по нормативу отчислений - 50 процентов. Наибольший удельный вес в неналоговых доходах занимает арендная плата за землю – 54,3 %.

Безвозмездные поступления из бюджетов другого уровня в бюджеты поселений составили 33 516,2 тыс.руб., в том числе дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности 12 675,9тыс.руб.; субвенции на осуществление первичного воинского учета 992,0 тыс.руб.; иные межбюджетные трансферты 19 848,3 тыс.руб.

В 2014 году все поселения участвовали в программе поддержки местных инициатив, финансирование которой осуществлялось за счет областного бюджета, бюджета поселений, а также населения и спонсорской помощи. Всего от населения и спонсоров в получено 3 048,6 тыс.руб., из них 2 263,2 тыс.руб. средства населения.

Основные итоги исполнения бюджетов поселений Сосновского муниципального района.

Наименование поселения	Доходы всего				
	Исполнено за 2013 год	Уточненный план на 2014 год	Исполнено за 2014 год	% к плану 2014г	Темп роста к 2013 году %
ВСЕГО,	58 992,0	76 430,2	70 191,4	91,8%	119,0%
в том числе:					
Виткуловский с/с	5 113,7	7 120,6	6 779,1	95,2%	132,6%
Давыдковский с/с	3 024,3	5 166,9	5 034,4	97,4%	166,5%
Елизаровский с/с	4 242,9	6 409,7	5 752,4	89,7%	135,6%
Крутецкий с/с	3 690,4	5 841,3	5 861,5	100,3%	158,8%
Панинский с/с	3 112,0	5 159,5	5 183,9	100,5%	166,6%
Рожковский с/с	5 605,5	8 214,5	7 602,2	92,5%	135,6%
Селитьбенский с/с	3 801,5	6 238,4	5 965,6	95,6%	156,9%
Яковский с/с	4 864,5	7 388,6	7 014,8	94,9%	144,2%
р.п.Сосновское	25 537,2	24 890,7	20 997,5	84,4%	82,2%
	Налоговые и неналоговые доходы				
ВСЕГО,	24 277,7	37 865,6	34 036,6	89,9%	140,2%
в том числе:					
Виткуловский с/с	1 459,2	2 342,4	2 499,8	106,7%	171,3%
Давыдковский с/с	442,6	1 253,2	1 256,2	100,2%	св.200%
Елизаровский с/с	957,6	2 185,3	1 978,5	90,5%	св.200%
Крутецкий с/с	1 260,7	2 539,1	2 712,4	106,8%	св.200%
Панинский с/с	477,5	1 199,4	1 244,3	103,7%	св.200%
Рожковский с/с	1 393,1	3 087,9	2 773,6	89,8%	199,1%
Селитьбенский с/с	477,1	1 700,6	1 635,7	96,2%	св.200%
Яковский с/с	907,8	1 812,2	1 736,6	95,8%	191,3%

р.п.Сосновское	16 902,1	21 745,5	18 199,5	83,7%	107,7%
----------------	----------	----------	----------	-------	--------

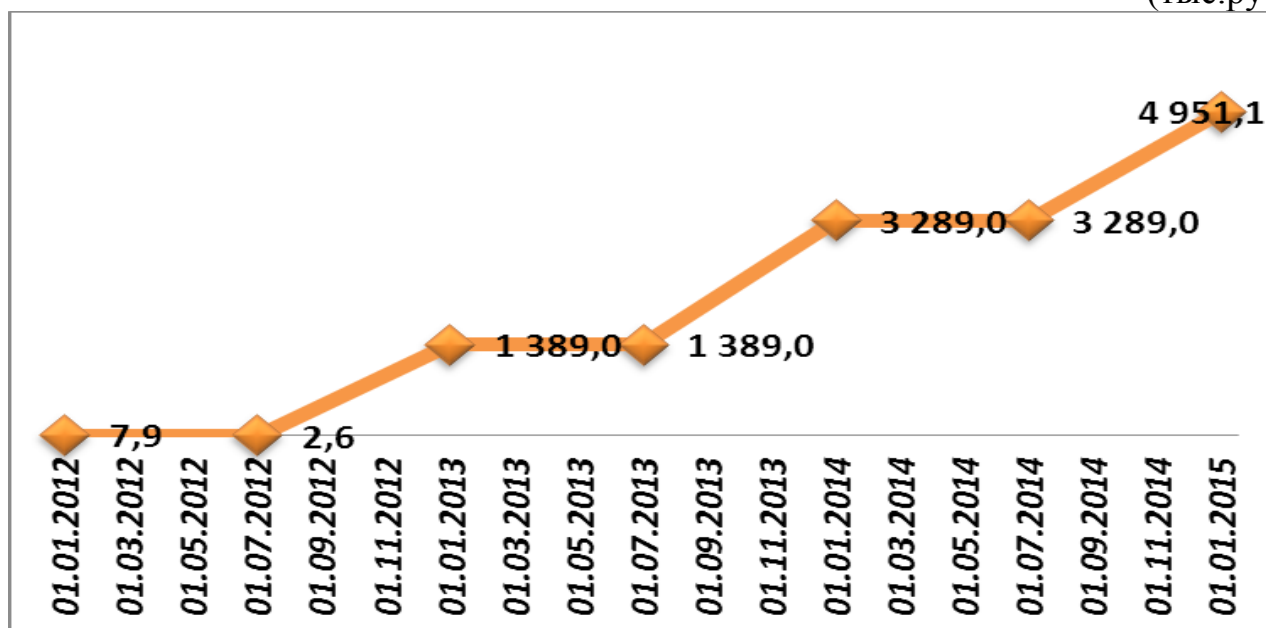
Состояние муниципального долга.

(тыс.руб.)

Долговые обязательства	Долг на 01.01.2014 год	Долг на 01.01.2015 год
Бюджетный кредит	3 289,0	4 951,1
Кредит коммерческих банков		
Муниципальные гарантии		
ИТОГО	3 289,0	4 951,1

Динамика муниципального долга.

(тыс.руб.)



В течение 2014 года районом были частично погашены 2 кредита, выданные в 2012-2013 гг. в сумме 1337,9 тыс.рублей. В декабре 2014 года привлечен еще один бюджетный кредит на частичное погашение дефицита бюджета в сумме 3 000,0 тыс.рублей.

По состоянию на 01 января 2015 года фактический объем муниципального долга составил 4 951,1 тыс.рублей, вся сумма долга – бюджетный кредит.

Долговые обязательства исполнялись в соответствии с условиями договоров своевременно и в полном объеме.

Проведение закупочных процедур для муниципальных заказчиков.

За 2014 год проведено 195 процедур конкурентным способом определения поставщика, что на 34 единицы больше по сравнению с 2013 годом.

Структура способов проведения закупок :

Способ закупки	Ед.	
	2013 год	2014 год
Запрос котировок	131	102
Электронный аукцион	29	89
Открытый конкурс	1	0
Отмененные закупки	0	4
Итого	161	195

Общая сумма заключенных муниципальных контрактов по результатам проведенных конкурентных закупок в 2014 году составила 38,0 млн.рублей. Всего на участие в конкурентных способах определения поставщиков была подана 451 заявок от участников закупки, в том числе 185 – на участие в электронном аукционе, 266 – котировочных заявок. Из представленных заявок к участию в определении поставщика была отклонена - 61 заявка. 170 заявок участников были признаны победителями конкурентных способов определения поставщиков, из которых 27 снизили начальную максимальную цену контракта на 25 и более процентов.

Среднее количество участников при осуществлении закупки на определение поставщика на одну состоявшуюся закупку в 2014 году составило 2,4 организаций.

В течение 2014 года было проведено 217 заседаний Единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов предложений для нужд Сосновского муниципального района, в том числе:

- 115 заседания в отношении электронных аукционов;
- 102 заседания по рассмотрению и оценке заявок на участие в запросе котировок.

По результатам проведенных процедур в 2014 году экономия, образовавшаяся за счет снижения цены при проведении конкурентных закупок, составила порядка 6,5 млн. рублей или в относительном выражении 17,1 % от общей суммы состоявшихся конкурентных закупок.

