

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

об исполнении бюджета муниципального образования
Разметелевское сельское поселение Всеволожского муниципального района
Ленинградской области за 2013 год

I. ДОХОДЫ

За 2013 год исполнение доходной части бюджета муниципального образования Разметелевское сельское поселение Всеволожского муниципального района Ленинградской области составило 116,0%, при уточненном годовом плане 76147,6 тыс. руб. Фактически поступило 88 465,2 тыс. руб.

Налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования Разметелевское сельское поселение Всеволожского муниципального района Ленинградской области поступило 74591,7 тыс. руб., что составляет 116,0% от уточненного годового плана 2013 года.

Исполнение бюджета МО Разметелевское СП по основным доходным источникам характеризуется следующими данными:
(тыс. руб.)

| Код | Наименование | Уточненный план 2013 года | Факт за 2013 год | % исполнения | Факт за 2012 год | Темп роста 2013 г. с 2012 |
|-------------------------------|---|---------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 101000000000000000 | Налоги на прибыль, доходы | 7199,0 | 8046,0 | 113 | 6154,2 | 131 |
| 10102000010000110 | - налог на доходы физических лиц | 7199,0 | 8046,0 | 113 | 6154,2 | 131 |
| 106000000000000000 | Налоги на имущество | 31631,8 | 38520,9 | 122 | 17791,2 | 217 |
| 10601030100000110 | Налог на имущество физических лиц, зачисляемый в бюджеты поселений | 1730,8 | 2045,5 | 118 | 1439,4 | 142 |
| 10604000020000110 | Транспортный налог | 6741,0 | 6988,0 | 104 | 3241,8 | 216 |
| 10606000100000110 | Земельный налог | 23160,0 | 29487,5 | 127 | 13109,9 | 225 |
| Итого налоговые доходы | | 38750,8 | 46566,9 | 120 | 14048,0 | 331 |
| 10804020014000110 | Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0 | |

| Код | Наименование | Уточненный план 2013 года | Факт за 2013 год | % исполнения | Факт за 2012 год | Темп роста 2013 г. с 2012 |
|---------------------------|---|---------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| | законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий | | | | | |
| 111000000000000000 | Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 8357,4 | 10227,7 | 122 | 9178,8 | 111 |
| 11105013100000120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 8270,0 | 10140,8 | 122 | 8939,5 | 113 |
| 11105035100000120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества мун. автономных учреждений). | 38,0 | 37,1 | 100 | 239,3 | 16 |
| 11105075100000120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселений (за исключением земельных участков) | 50,4 | 49,8 | 99 | | |
| 113000000000000000 | Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсация затрат государства | 0 | 0 | | 19,6 | |

| Код | Наименование | Уточненный план 2013 года | Факт за 2013 год | % исполнения | Факт за 2012 год | Темп роста 2013 г. с 2012 |
|---|--|---------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 1130299510000130 | Прочие доходы от оказания платных услуг получателям средств бюджетов поселений и компенсации затрат бюджетов поселений | | | | 19,6 | |
| 1140000000000000 | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов. | 17078,6 | 17767,1 | 104 | 13141,6 | 135 |
| 11406013100000430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений. | 16729,1 | 17417,6 | 104 | 13141,6 | 133 |
| 11401050100000410 | Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности поселений | 349,5 | 349,5 | 100 | | |
| 11701050100000180 | Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты поселений | | 30,0 | | 0 | |
| Итого неналоговые доходы | | 25436,1 | 28024,8 | 110 | 22339,9 | 125 |
| Всего налоговые и неналоговые доходы | | 64186,9 | 74591,7 | 116 | 46313,0 | 161 |
| 2000000000000000 | Безвозмездные поступления | 11960,7 | 13873,5 | 116 | 10132,4 | 137 |
| 2020000000000000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 8057,2 | 8057,2 | 100 | 7721,0 | 104 |
| 20201001100000151 | Дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности из областного бюджета | | | | 3464,5 | |
| 20201001100000151 | Дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной | | | | 772,4 | |

| Код | Наименование | Уточненный план 2013 года | Факт за 2013 год | % исполнения | Факт за 2012 год | Темп роста 2013 г. с 2012 |
|----------------------|---|---------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| | обеспеченности из районного бюджета | | | | | |
| 20203015100000151 | Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 200,0 | 200,0 | 100 | 195,1 | 103 |
| 20203024100000151 | Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ | 1,0 | 1,0 | 100 | | |
| 20204012100000151 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти других уровней | | | | 2283,5 | |
| 20202077100000151 | Субсидии бюджетам поселений на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований | 4000,0 | 4000,0 | 100 | 0 | |
| 20202999100000151 | Прочие субсидии | 3856,2 | 3856,2 | 100 | 1005,5 | 383 |
| 20705030100000180 | Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений | 3903,5 | 5816,2 | 149 | 2411,4 | 241 |
| Всего доходов | | 76147,6 | 88465,2 | 116 | 56445,4 | 157 |

В сравнении с данными за 2012 год в отчетном периоде объем собственных доходов бюджета МО Разметелевское СП увеличился на 28278,7 тыс. руб.

В том числе увеличение поступлений произошло по налогу на доходы физических лиц на 1891,8 тыс. руб., по земельному налогу на 16377,6 тыс.

руб., налогу на имущество физических лиц на 606,1 тыс. руб., Доходов от продажи земельных участков поступило на 4276,0 тыс. руб. больше, чем в 2012 году.

По итогам работы за 2013 год наибольший удельный вес в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составил земельный налог – 39,5%.

Доля неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов бюджета МО Разметелевское СП за 2013 год составила 31,6%.

За 2012 год списание безнадежных к взысканию средств недоимки и задолженности по местным налогам и сборам не производилось.

II. РАСХОДЫ

Бюджет МО Разметелевское СП за 2013 год по расходам исполнен на 94,14% при уточненном годовом плане 80 421,1 тыс. руб. направлено на расходы 75 708,9 тыс. руб.

По бюджету МО Разметелевское СП расходы на содержание органов местного самоуправления составили 9404,2 тыс. руб., что составляет 98,1 % от уточненного годового плана 2013 года.

| | |
|---|-------|
| Доля расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов по бюджету | 12,4% |
| Доля расходов на оплату труда с начислениями в фонды органов местного самоуправления в общей сумме расходов по бюджету | 10,5% |
| Доля расходов на оплату труда органов местного самоуправления в общей сумме расходов на содержание органов МСУ | 84,8% |
| Увеличение (уменьшение) доли расходов на содержание органов местного самоуправления в общей сумме расходов по бюджету в сравнении с 2012 годом- 10,3% | 2,1% |
| Увеличение (уменьшение) доли расходов на оплату труда органов местного самоуправления в общей сумме расходов по бюджету в сравнении с 2012 годом-8,5% | 2,0% |
| Увеличение (уменьшение) доли расходов на оплату труда органов местного самоуправления в общей сумме расходов на содержание органов МСУ в сравнении с 2012 годом 82,7% | 2,1% |

| Наименование | Норматив формирования расходов на оплату труда (коэф-т) | |
|----------------------|---|------------------------|
| | плановый показатель | фактический показатель |
| МО Разметелевское СП | 12,42 | 10,0 |

Исполнение по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» - за 2013 год составило 7858,6 тыс. руб. или 99,8 % к уточненному годовому плану 2013 года.

Исполнение расходов по отрасли национальная экономика за 2013 год составило 23641,2 тыс. руб. или 100,0% к уточненному годовому плану 2013 года. По этому разделу произведены расходы на содержание и ремонт дорог 19466,7 тыс. руб., 4174,5 тыс. руб. расходы на техническую инвентаризацию и топогеодезическую съемку и формирование генерального плана.

Расходы бюджета муниципального образования по разделу "Жилищно-коммунальное хозяйство" составили 31948,2 тыс. руб. или 87,6 % к уточненному годовому плану 2013 года.

В сфере образования расходы составили 219,0 тыс. руб. или 100,0 % к уточненному годовому плану 2013 года. Средства были потрачены на выплаты школьникам за работу в летнем трудовом лагере. В сфере культуры расходы составили 450,0 тыс. руб., или 100,0 % от уточненного годового плана - перечислено МО «Всеволожский муниципальный район» за организацию библиотечного обслуживания населения, комплектованию и обеспечению сохранности библиотечных фондов МО Разметелевское СП.

По отрасли «Физическая культура и спорт» исполнение составило 98,3 тыс. руб. или 100,0 % от уточненного годового плана на 2013 год. Средства были потрачены на проведение спортивных мероприятий.

По отрасли «Социальная политика» исполнение составило 440,2 тыс. руб. от уточненного годового плана на 2013 год -100 % выполнение. На эти средства были закуплены дрова для населения на сумму 99,6 тыс. руб., овощи на сумму 98,5 тыс. руб.

По разделу Средства массовой информации были произведены расходы на издание и распространение газеты «Разметелевский вестник» МКУ «Альтернатива» в размере 394,5 тыс. руб.

План расходов по адресной программе строительства и капитального ремонта исполнен на 98,8%, при плане 29833,4 тыс. руб. направлено на расходы 29464,9 тыс. руб.