



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год

В соответствии с Законом Республики Абхазия от 14 мая 2014 года №3513-с-V «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Республике Абхазия»

Кабинет Министров Республики Абхазия

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить «Отчет об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год» (Приложение №1).
2. Одобрить проект Закона Республики Абхазия «Об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год» (Приложение №2).

Премьер-министр

г. Сухум

«6» марта 2017 г.

№23

Б. Барциц

Приложение №1
к Постановлению Кабинета Министров
Республики Абхазия от 6 марта 2017 г. №23

ОТЧЕТ

об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год

Дорожный фонд Республики Абхазия (далее – Фонд) осуществляет свою деятельность в соответствии с Законами Республики Абхазия «О Дорожном фонде Республики Абхазия» и «О бюджете Дорожного фонда Республики Абхазия на 2016 год» (далее – Закон), а также «Положением о Дорожном фонде Республики Абхазия», утвержденным Постановлением Кабинета Министров Республики Абхазия от 24 июня 2011 г. №99.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2016 г. – 2 473,6 тыс. руб.

Фактическое исполнение бюджета Фонда по доходам составило 73 748,7 тыс. руб. и по расходам – 70 250,2 тыс. руб.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2017 г. – 5 972,1 тыс. руб.

Доходы бюджета Фонда

На основании фактических показателей за 9 месяцев 2016 г., где поступление по налогу на реализацию ГСМ резко возросло и составило 125,4% по сравнению с годовым запланированным показателем, Фондом был оперативно разработан проект Закона Республики Абхазия «О внесении изменений в Закон Республики Абхазия «О бюджете Дорожного фонда Республики Абхазия на 2016 год», принятый Народным Собранием – Парламентом Республики Абхазия.

Общий объем запланированных доходов Фонда на 2016 г., согласно Закону, составил 70 500 тыс. руб.

Фактические показатели за 2016 г. по доходной части Фонда составили 73 748,7 тыс. руб., или 105% к показателям, утвержденным Законом.

(тыс. руб.)

№	Код вида доходов бюджета Дорожного фонда РА							Наименование доходов бюджета Дорожного фонда РА по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%
	1	00	00	000	00	0000	110				
1	1	00	00	000	00	0000	110	Налоговые и неналоговые доходы	70 500,00	73 748,7	105
2	1	09	00	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы, задолженности и перерасчеты по отмененным налогам и сборам	70 500,00	73 748,7	105
3	1	09	01	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы	70 500,00	73 748,7	105
4	1	09	01	020	09	0000	110	Налог на реализацию горюче-смазочных материалов	45 500,00	49 243,4	108
5	1	09	01	030	09	0000	110	Налог с владельцев транспортных средств	25 000,00	24 505,3	98

Структура доходной части бюджета Фонда:

1. Поступление по подстатье «Налог на реализацию горюче-смазочных материалов» составило 49 243,4 тыс. руб., или 108 % к показателям, утвержденным Законом.

2. Поступление по подстатье «Налог с владельцев транспортных средств» – 24 505,3 тыс. руб., или 98% к показателям, утвержденным Законом.

Фактические поступления по подстатье «Транзитный налог», предусмотренный Законом Республики Абхазия «О Дорожном фонде Республики Абхазия», не отражены в доходной части бюджета в связи с отсутствием транзитного движения.

Расходы бюджета Фонда

Расходная часть бюджета Фонда за 2016 г. составила 70 250,2 тыс. руб., или 99,6 % к показателям, утвержденным Законом.

(тыс. руб.)

Раздел	Подраздел	Наименование расходов	План	Факт	%
			70 500,0	70 250,2	99,6
01	00	Общегосударственные вопросы	7 309,6	7 059,8	96,6
01	02	Функционирование органов исполнительной власти	2 409,6	2 332,4	96,8
01	09	Резервный фонд	1 700,0	1 018,2	59,9
01	11	Другие общегосударственные вопросы	3 200,0	3 709,2	115,9
	в т. ч.:	Обслуживание 2-х тоннелей на объездной дороге в г. Гагра	2 700,0	2 218,4	82,2
		Разработка проектно-сметной документации	500,0	1 490,8	298,2
04	00	Национальная экономика	63 190,4	63 190,4	100,0
04	10	Другие вопросы в области национальной экономики	63 190,4	63 190,4	100,0
	в т. ч.:	– содержание, текущий ремонт и обустройство республиканских автомобильных дорог	32 000,0	38 546,2	120,5
		– содержание и текущий ремонт автомобильных дорог местного значения	31 190,4	24 644,2	79,0

Структура расходной части бюджета Фонда:

1. По разделу «Общегосударственные вопросы» фактически профинансировано 7 059,8 тыс. руб. при плане 7 309,6 тыс. руб., что составило 96,6% к показателям, утвержденным Законом.

1.1. По подразделу «Функционирование органов исполнительной власти» исполнение составило 2 332,4 тыс. руб., или 96,8% к показателям, утвержденным Законом.

СМЕТА РАСХОДОВ

аппарата управления Дорожного фонда Республики Абхазия на 2016 год

Наименование расходов	КОД						Сумма на текущий финан. год	Факт	%
	распорядителя (получателя) средств Респуб. бюджета	раздела	под-раздела	целевой статьи	вида расходов	операции сектора гос. управления			
Расходы	049	01	02	0000000	000	200			
Оплата труда и начисления на оплату труда						210	1 374,0	1 367,5	99
Заработная плата						211	1 200,0	1 194,3	99
Прочие выплаты						212			
Начисления на выплаты по оплате труда						213	174,0	173,2	99
Оплата работ, услуг						220	255,6	191,8	75
Услуги связи						221	106,0	87,6	82
Транспортные услуги						222			
Коммунальные услуги						223			
Арендная плата за пользование имуществом						224			
Работы, услуги по содержанию имущества						225	149,6	104,2	69
Прочие работы, услуги						226			
Прочие расходы (представительские расходы)						290			
Поступление нефинансовых активов						300	780,0	773,1	99
Увеличение стоимости основных средств						310	50,0	46,3	92
Увеличение стоимости нематериальных активов						320			
Увеличение стоимости материальных запасов						340	730,0	726,8	99
Итого расходов:							2 409,6	2 332,4	96,8

1.2. По подразделу «Резервный фонд» запланированные средства были использованы в сумме 1 018,2 тыс. руб., или 59,9% к показателям, утвержденным Законом, на основании письма Кабинета Министров Республики Абхазия от 02.12.2016 г. №1518.

1.3. По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» профинансировано 3 709,2 тыс. руб., что составило 115,9% к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

- «обслуживание 2-х тоннелей на объездной дороге г. Гагра» фактическое финансирование составило 2 218,4 тыс. руб., или 82,2% к показателям, утвержденным Законом;
- «разработка проектно-сметной документации» фактическое исполнение составило 1 490,8 тыс. руб., или 298,2% к показателям, утвержденным Законом, в том числе на финансирование проектно-исследовательских работ для строительства подпорных стен республиканской автодороги Псоу–Ингур (участок с. В. Эшера) – 1 200,0 тыс. руб.

Перевыполнение расходов произведено на основании письма Кабинета Министров Республики Абхазия от 17.11.2016 г. №1466.

2. По разделу «Национальная экономика» фактическое финансирование составило 63 190,4 тыс. руб., что составляет 100% к показателям, утвержденным Законом.

2.1. По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» фактически профинансированы работы на сумму 63 190,4 тыс. руб., что составляет 100% к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

- «содержание, текущий ремонт и обустройство республиканских автомобильных дорог» фактически профинансированы в сумме 38 546,2 тыс. руб., или 120,5% к показателям, утвержденным Законом. Перевыполнение на сумму 6 546, 2 тыс. руб., или 20,5 % к показателям, утвержденным Законом, обусловлено необходимостью профинансировать мероприятия по подготовке к проведению Чемпионата мира по футболу (КОНИФА): а именно работы по асфальтобетонному покрытию республиканских автодорог в городе Сухум, в районе стадиона «Динамо» (Распоряжение КМРА); замена барьерных ограждений автодороги Псоу–Сухум и др.;
- «содержание и текущий ремонт автомобильных дорог местного значения» фактически профинансированы в сумме 24 644,2 тыс. руб., или 79 % к показателям, утвержденным Законом.

Технический надзор, контроль за качеством и приемку выполненных работ Фонда осуществлялись совместно с представителями ГК «Абхаз-автодор», УГАИ РА, администраций районов.

Все объекты обеспечены сметной документацией, а ПСД на ремонт и обустройство дорожной инфраструктуры – экспертизой.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2017 г. – 5 972,1 тыс. руб.

Переходящий остаток используется Фондом в течение года на покрытие временных кассовых разрывов и подлежит восстановлению на конец финансового года в соответствии с Законом Республики Абхазия от 14 мая 2014 года №3513-с-V «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Республике Абхазия».

ЗАКОН
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ

**Об исполнении бюджета Дорожного фонда
Республики Абхазии за 2016 год**

Статья 1.

Утвердить «Отчет об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год» по доходам в сумме 73 748,7 тыс. руб. (Приложение №1) и по расходам в сумме 70 250,2 тыс. руб. (Приложение №2), остаток средств на 01.01.2017 г. – в сумме 5 972,1 тыс. руб.

Принят Народным Собранием –
Парламентом Республики Абхазия
« ____ » _____ 2017 г.

ПРЕЗИДЕНТ
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ

Р. Хаджимба

г. Сухум
« ____ » _____ 2017 г.
№ _____

Приложение №1
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении бюджета
Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 г.»

ДОХОДЫ

бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 год

(тыс. руб.)

№	Код вида доходов бюджета Дорожного фонда РА							Наименование доходов бюджета Дорожного фонда РА по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%
	1	00	00	000	00	0000	110				
1	1	00	00	000	00	0000	110	Налоговые и неналоговые доходы	70 500,00	73 748,7	105
2	1	09	00	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы, задолжен- ности и перерасчеты по отменен- ным налогам и сборам	70 500,00	73 748,7	105
3	1	09	01	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы	70 500,00	73 748,7	105
4	1	09	01	020	09	0000	110	Налог на реализацию горюче-сма- зочных материалов	45 500,00	49 243,4	108
5	1	09	01	030	09	0000	110	Налог с владельцев транспортных средств	25 000,00	24 505,3	98

Приложение №2
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении бюджета
Дорожного фонда Республики Абхазия за 2016 г.»

РАСХОДЫ

бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия

(тыс. руб.)

Раз-дел	Под-раздел	Наименование расходов	План	Факт	%
		Всего:			70 500,00
01	00	Общегосударственные вопросы	7 309,6	7 059,8	96,6
01	02	Функционирование органов исполнитель- ной власти	2 409,6	2 332,4	96,8
01	09	Резервный фонд	1 700,0	1 018,2	59,9
01	11	Другие общегосударственные вопросы	3 200,0	3 709,2	115,9
04	00	Национальная экономика	63 190,4	63 190,4	100,0
04	10	Другие вопросы в области национальной экономики	63 190,4	63 190,4	100,0