ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета сельского поселения Светлый

за 9 месяцев 2018 года.

Бюджет сельского поселения Светлый (далее - бюджет поселения) утвержден на 2018 год Решением Совета депутатов от 26.12.2017 № 233 (с изменением № 7 от 28.09.2018)

Бюджет поселения за отчетный период 2018 года исполнен со следующими показателями:

Доходная часть бюджета поселения запланирована на 2018 год в сумме 29 163,01 тыс. руб., фактически за отчетный период 2018 года поступило в бюджет поселения 20 093,8 тыс. руб., что составляет 69 % к годовому плану (за аналогичный период 2017 года исполнение по доходам составляло 24 220,3 тыс. руб.).

Расходная часть бюджета поселения на 2018 год утверждена в сумме 32 323,5 тыс. руб., исполнение по расходам бюджета за отчетный период 2018 года составляет 20 039,51 тыс. руб., или 62 % к годовому плану (за 9 месяцев 2017 года исполнение по расходам бюджета поселения составляло 22 153,9 тыс.руб., расходная часть бюджета поселения за 9 месяцев 2018 года уменьшилась по отношению к аналогичному отчетному периоду 2017 года на 9,55 %).

Профицит бюджета поселения за 9 месяцев 2018 года составляет 54,3 тыс. руб.

# ДОХОДЫ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы (Вид налога) | В соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Светлый | Исполнено за 9 месяцев 2018 года | Исполнено за 9 месяцев 2017 года |
| АКЦИЗЫ по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 1 600,0 | 1 242,7 | 1169,6 |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 17 131,8 | 12 953,3 | 13360,2 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 231,0 | 231,8 | 108,6 |
| ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ | 123,0 | 192,7 | 67,7 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 83,0 | 56,9 | 62,3 |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 3 027,0 | 1 383,5 | 1687,7 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 56,6 | 56,6 | 0 |
| Административные платежи и сборы | 0,0 | 4,8 | 0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 0,0 | 22,7 | 0 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 20,2 | 0 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 7 033,6 | 4 121,0 | 7778,4 |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3 089,2 | 2 442,3 | 6664,7 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 434,00 | 209,6 | 85,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 3 510,4 | 1 468,9 | 828,6 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет поселения | 0 | 0 | 200,0 |
| Всего доходов: | 29 163,0 | 20 093,8 | 24220,3 |

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Исполнение бюджета поселения в течение отчетного периода по налогу на доходы физических лиц в целом составило 78 % от годового плана. Перевыполнение годового плана по следующим статьям:

1. Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 108%;
2. Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 121%.

Государственная пошлина

В бюджет сельского поселения Светлый за отчетный период 2018 года зачислено доходов за совершение нотариальных действий в размере 56,9 тыс. руб., при годовом плане поступлений по данному источнику доходов 83,0 тыс.руб., исполнение составляет 56,9 %, за аналогичный период прошлого года выполнение составило 69%.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Этот доходный источник включает в себя, доходы:

1. Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) – 1212,0 тыс.руб.
2. Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 171,43 тыс.руб.
3. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 56,64 тыс.руб.
4. Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) сельских поселений за выполнение определенных функций (данный вид дохода не запланирован) – 4.86 тыс.руб.
5. Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд сельских поселений (федеральные государственные органы, Банк России, органы управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации) (данный вид дохода не запланирован)– 20,0 тыс. руб.
6. Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты сельских поселений – 20,2 тыс.руб.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ

1. Дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности.

За отчетный период 2018 года выделено из других бюджетов бюджетной системы РФ дотаций в сумме 2442,3 тыс. руб., что составляет 79% от запланированных поступлений дотаций на 2018 год.

2. Субвенции бюджетам сельских поселений (субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния – 0% и субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты- 53%) за отчетный период 2018 года поступили в размере 209,6 тыс.руб., что составляет 48% от запланированных поступлений.

3. Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений за отчетный период 2018 года поступили в размере 1468,9 тыс.руб., что составляет 42% от запланированных поступлений (Прочие межбюджетные трансферты передаваемые бюджетам сельских поселений – 48% и Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня- 33%).

РАСХОДЫ

Расходная часть бюджета сельского поселения Светлый за отчетный период исполнена в сумме 20 039,51 тыс. руб., что составляет 62 % к годовому плану (план – 32 323,5 тыс. руб.), за аналогичный период 2018 года – 22153,9 тыс.руб., что составило 50% к годовому плану (план – 43 965,6 тыс.руб.).

Исполнение бюджета поселения в его расходной части осуществляется в рамках принятых обязательств по реализации муниципальных программ, утвержденных администрацией сельского поселения. Исполнение бюджета программным методом составляет 99 % от годового объема запланированных средств. Исполнение бюджета осуществляется 13 муниципальными программами и 3 непрограммными направлениями (расходы на осуществление первичного воинского учета, на территории где отсутствуют военные комиссариаты, расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов и расходы, связанные с передачей полномочий).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | ЦСР | Утверждено решением Совета депутатов сельского поселения Светлый №7 от 28.09.2018 | Исполнено за 9 месяцев 2018 г. | % исполнения |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка жителей сельского поселения Светлый на 2016 – 2019 годы" | 0200000000 | 50,0 | 0,0 | 0 % |
| Муниципальная программа "Развитие культуры и туризма в сельском поселении Светлый на 2016-2020 годы" | 0300000000 | 1985,5 | 1371,0 | 69% |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в сельском поселении Светлый на 2016-2020 годы" | 0400000000 | 5881,1 | 3831,2 | 64,1% |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в сельском поселении Светлый на 2016 – 2020 годы" | 0900000000 | 2347,5 | 225,2 | 9,6% |
| Муниципальная программа «Обеспечение прав и законных интересов населения в сельском поселении Светлый в отдельных сферах жизнедеятельности в 2016-2020 годах» | 1000000000 | 53,6 | 0,00 | 0 % |
| Муниципальная программа "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности в сельском поселении Светлый на 2016 – 2020 годы" | 1100000000 | 52,0 | 0,00 | 0 % |
| Муниципальная программа "Обеспечение экологической безопасности сельского поселения Светлый на 2016-2020 годы" | 1200000000 | 1,0 | 0,00 | 0 % |
| Муниципальная программа «Информационное общество сельского поселения Светлый на 2016-2020 годы» | 1400000000 | 267,0 | 189,58 | 71,0% |
| Муниципальная программа «Развитие транспортной системы сельского поселения Светлый на 2017-2020 годы» | 1500000000 | 3175,5 | 260,30 | 8,2% |
| Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом в сельском поселении Светлый на 2016-2020 годы» | 1700000000 | 1320,5 | 665,4 | 50,4 |
| Муниципальная программа "Совершенствование муниципального управления сельского поселения Светлый на 2016 -2020 годы" | 1800000000 | 16098,5 | 12902,9 | 80,2% |
| Муниципальная программа "Благоустройство территории сельского поселения Светлый на 2016-2020 годы" | 2400000000 | 480,0 | 167,6 | 34,9% |
| Муниципальная программа "Доступная среда в сельском поселении Светлый на 2016 – 2020 годы" | 2500000000 | 1,0 | 0,00 | 0 % |
| НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ | 500000000 | 610,3 | 425,9 | 69,8% |

В рамках муниципальных программ осуществляются расходы на содержание подведомственных учреждений:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Учреждение | План на 2018 год | Исполнено за 9 месяцев 2018г. | Исполнение  % |
| МКУ «Спортивно-досуговый комплекс «Пилигрим» | 7869,6 | 2667,3 | 33,9% |
| МКУ «Хозяйственно-эксплуатационная служба администрации сельского поселения Светлый» | 4127,5 | 3092,4 | 74,9% |
| Содержание главы и местной администрации | 11558,7 | 9725,5 | 84,1% |

Содержание органов местного самоуправления осуществляется в соответствии с Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 06.08.2010 № 191-п «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Ханты-Мансийского автономного округа-Югры», установлены нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов, городских и сельских поселений Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, в том числе сельского поселения Светлый на 2018 год, в размере 12248,6 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления в сельском поселении Светлый на 2016 – 2019 годы» бюджетные ассигнования на указанные цели за 9 месяцев 2018 года составили:

по коду целевой статьи расходов 1810102030 – содержание главы – 1796,4 тыс.руб.;

по коду целевой статьи расходов 1810102040 – содержание аппарата – 9266,7 тыс.руб.;

всего затрат на содержание ОМСУ за 9 месяцев 20178 г.– 11063,1 тыс.руб.

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА

За отчетный период использование средств резервного фонда не производилось.

ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ ДОРОЖНОГО ФОНДА

За отчетный период использование средств дорожного фонда производилось в размере 260,3 тыс.руб.