Приложение № 1

к Решению СНД МО

«Келермесское сельское поселение»

№ от 2019г.

**ОТЧЕТ**

**об исполнении бюджета муниципального образования**

**«Келермесское сельское поселение» за 2018 год**

За 2018 год исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» осуществлялось в соответствии с бюджетом утвержденным Решением Совета народных депутатов МО «Келермесское сельское поселение» № 17 от 29.12.2017 года «О бюджете муниципального образования «Келермесское сельское поселение» на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы» с внесенными изменениями и дополнениями. Изменения в бюджет за год вносились 5 раз.

За 2018 год в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» поступило доходов в сумме 7758,3тысячрублей в том числе:

( в тыс. руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| Налоговые и неналоговые доходы | 5878,6 |
| Безвозмездные перечисления из бюджета МО «Гиагинский район»  из них: | 1879,7 |
| - Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 31,74 |
| -Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 182,3 |
| - Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 1253,5 |
| - Дотация бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 0,0 |
| - Прочие субсидии бюджетам поселений | 353,4 |
| - Прочие безвозмездные поступления | 58,8 |

С учетом всех поступлений доходная часть бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» исполнена на 103,5 процентов к уточненному годовому плану (фактически- 7758,3тысяч рублей, при уточненном плане- 7493,3 тысяч рублей).

По расходам бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» за 2018 год исполнен на 92,4 процентов (фактически 8148,1 тысяч рублей, при уточненном плане 8814,8 тысяч рублей).Результат исполнения бюджета за 2018 год с профицитом 1321,5 тысяч рублей.

**ДОХОДЫ**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» за 2018 год составили 5878,6 тысяч рублей или 104,7 процентов к утвержденному плану, и на 110,7 процентов к фактическому исполнению за 2017год.

Наиболее значимыми налогами бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» являются:

* Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимые на территории РФ – 26,5 процента;
* Налоги на имущество –38,4 процента;

**Поступление налоговых и неналоговых**

**доходов в бюджет МО «Келермесское сельское поселение»**

***Налог на доходы физических лиц***

Бюджетное назначение за 2018 год по налогу на доходы физических лиц исполнено на 99,7 процента, фактическое поступление составило 772,9 тысячи рублей. Темп роста к 2017 году составил 104,8 процента.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по данному налогу характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 775,2 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 772,9 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 737,4 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 99,7 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. в % | 104,8 |

***Единый сельскохозяйственный налог.***

За 2018 год в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» поступило единого сельскохозяйственного налога 313,3 тысяч рублей, при уточненном бюджетном назначении 176,1 тысяч рублей, исполнено на 177,9 процента, темп роста к 2017 году составил 184,8 процентов.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по данному налогу характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 176,1 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 313,3 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 169,5 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 177,9 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. % | 184,8 |

***Акцизы***

Бюджетное назначение по поступлению акцизов за 2018 год в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» выполнено на 108,4 процента, фактически поступило 1558,4 тысяч рублей при плановом назначении 1442,3 тысяч рублей. Темп роста к 2017 году составил 109,1 процентов.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по данному налогу характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 1442,3 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 1558,4 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 1428,9 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 108,4 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. в % | 109,1 |

***Налог на имущество физических лиц***

Бюджетное назначение по поступлению налога на имущество физических лиц за 2018 года в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» выполнено на 78,7 процента, фактически поступило 122,1 тысяч рублей, к отчетному периоду 2017 года темп роста снизился и составил 72,9 процента.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по данному налогу характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 155,2 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 122,1 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 167,5 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 78,7 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. в % | 72,9 |

Снижение исполнения по данному налогу из-за того, что очень много налогоплательщиков проживает за пределами Республики Адыгея.

***Земельный налог***

За 2018 год поступило в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» земельного налога в сумме 2136,1 тысяч рублей, что составляет 94,9 процента к годовому назначению, к отчетному периоду 2017года темп роста составил 96,8 процентов.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по земельному налогу характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 2250,0 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 2136,1 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 2207,3 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 94,9 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. % | 96,8 |

***Госпошлина***

В 2018 году в бюджет муниципального образования «Келермесское сельское поселение» госпошлины не поступало.

**Неналоговые доходы**

***Доходы от использования имущества, находящегося***

***в государственном и муниципальном управлении, прочие неналоговые доходы***

За 2018 год неналоговых доходов поступило 975,8 тысячи рублей при бюджетном назначении 813,8 тысячи рублей, что составило 119,9 процента, к отчетному периоду 2017 года темп роста составил 163,1 процента.

- в бюджет МО «Келермесское сельское поселение» за 2018 год поступило доходов от использования муниципального имущества находящегося в государственной и муниципальной собственности (доходов от сдачи в аренду имущества, земли )в сумме 724,0 тысячи рублей, это 126,4 процентов от годового назначения. От продажи имущества в 2018 году(сдача металлолома от списанного трактора и прицепа, продажа ГТС) поступило 66,0 тысячи рублей при плане 49 тысячи рублей. Исполнение 134,7 процента.

- прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) поступили в сумме 1,5 тысяч рублей при плане 8,3 тысяч рублей, фактическое выполнение составило 18,1 процента;

- прочие неналоговые поступления в сумме 184,3 тысяч рублей, при уточненных плановых показателях 183,5 тысяч рублей, выполнение составило 100,4 процента.

Исполнение бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» по неналоговым доходам характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 813,8 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 975,8 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 598,1 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 119,9 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. % | 163,1 |

Финансирование расходов бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» за 2018 год осуществлялось по приоритетным социально-значимым направлениям бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Келермесское сельское поселение» и принятым муниципальным программам. Исполнение расходов бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» осуществлялось с единого счета бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» в органах федерального казначейства в пределах бюджетных лимитов бюджета муниципального образования «Келермесское сельское поселение» в соответствии с принятыми денежными обязательствами.

**Расходная часть бюджета**

по муниципальному образованию «Келермесское сельское поселение» исполнена к бюджетным назначениям за 2018год на 92,4 процентов.

План-8814,8 тысячи рублей, факт-8148,1 тысячи рублей. Задолженности по зарплате, коммунальным и прочим услугам нет.

**В разрезе разделов:**

**0102(Функционирование высшего должностного лица):** план-722 тысячи рублей, факт-718,1 тысячи рублей исполнение на 99,5 % от бюджетных назначений. Данная сумма израсходована на зарплату и начисления на заработную плату главы муниципального образования.

**0104(Аппарат):** план 2538,2 тысячи рублей, факт- 2423,5 тысячи рублей исполнение на 95,5 процента. Расходы произведены на заработную плату с начислениями аппарата муниципального образования - 2014,0 тысяч рублей; компенсация за использование личного автомобиля - 26,4 тыс.руб.,материально технические обеспечение аппарата- 383,1 тысячи рублей.

**0111(Резервный фонд администрации):** план-10,0 тысяч рублей, факт-10,0 рублей, произведена выплата физ.лицу согласно Положению о резервном фонде главы МО «Келермесское сельское поселение» в размере 10,0 тыс.руб.

**0113(Другие общегосударственные вопросы):** план-1517,51 тысяч рублей, факт- 1505,9 тысячи рублей исполнение на 99,2 %. Расходы произведены на: работу административной комиссии- 31,74 тысячи рублей; услуги связи,интернет -34,9 тыс.руб, электроэнергия-27,9 тысячи рублей, отопление -83,1 тыс.руб., вывоз ТБО – 24,0 тыс.руб, 8,7 тысячи рублей на обслуживание пожарной сигнализации; договора оказания услуг-286,6 тысячи рублей; услуги редакции-62,0 тысячи рублей; оплата налогов- 205,6 тысяч рублей, оплата штрафов-30,0 тысяч рублей, приобретение программного обеспечения – 121,8 тысяч рублей, приобретение электронных подписей «Электронный экспресс»-14,5 тысячи рублей, приобретение хоз.товаров, запчастей, стройматериалов– 115,1 тысячи рублей, оплата за врезку в газопровод – 19,2 тысяч, расчеты по экологии-2,7 тысячи рублей, обвязку котлов водяной части (котельная администрации и дома культуры)-50,0 тысяч рублей, услуги электронного документооборота –5,0 тысяч рублей, обслуживание сайта администрации-10,45 тысяч рублей, страховка ГТС – 13,9 тысяч рублей, оценка ГТС, техническая экспертиза списания транспортного средства – 27,0 тысяч рублей, определение класса ГТС -150,0 тыс.руб.,оценка ГТС-15,0 тысяч рублей, оплата полиса ОСАГО на служебный автомобиль -13,9 тыс.руб. участие в семинаре – 4,5 тысяч рублей, приобретение ГСМ – 129,8 тысяч рублей.

**0203(Национальная оборона):** план**-182,3** тысячи рублей, факт- 182,3 тысяч рублей исполнение на 100 %. Заработная плата с начислениями работнику ВУС составила – 164,8 тысяч рублей, приобретение канцтоваров, бумаги, мебели – 17,5 тыс.руб.

**0412(Национальная экономика):** план-42,0 тысяч рублей, факт- 42,0 тысячи рублей. 12,0 тысяч рублей – оформление помещений (выделение части здания – подготовка тех.планов), занятых под котельными в здании администрации и Дома культуры; 30,0 тысяч рублей – оформление памятников.

**0409(Дорожные фонды):** план-1742,31 тысячи рублей, факт-1690,95 тысяч рублей, исполнение на 97%.По данному раздела разработанаМуниципальная программа МО "Келермесское сельское поселение" "Осуществление дорожной деятельности в части содержания и ремонта автомобильных дорог местного значения МО «Келермесское сельское поселение» Расходы по программе: расчистка дорог поселения от снега-29,9 тысячи рублей, межевание дорог-99,2 тысяч рублей, обслуживание уличного освещения-78,1 тысячи рублей, оплата за электроэнергию(уличное освещение)-88,4 тысячи рублей, материалы для монтажа уличного освещения-209,7 тысячи рублей, приобретение ГПС-613,05 тысячи рублей, услуги грейдера-57,5 тысячи рублей, копка ливневых траншей-141,6 тысячи рублей, трубы для укладки на уличные переезды-196,2 тысячи рублей, оплата услуг за монтаж уличного освещения-177,3тысячи рублей.

**0502(Жилищно-коммунальное хозяйство):** к данному разделу относится «Программа развития систем коммунальной инфраструктуры» план-328,05 тысячи рублей, факт- 328,04 тысячи рублей. Исполнение на 100 %.Расходы произведены согласно программы на проведение экспертизы проектной документации по ликвидации здания котельной МП Келермесское - 90,0 тысяч рублей, разработка проекта по ликвидации оборудования котельной МП Келермесское – 76,0 тысяч рублей, разработка проекта по ликвидации ОПО «Здание котельной МП Келермесской» -76,0 тыс.руб., услуги по определению рыночной стоимости помещений по котельными в здании администрации и Дома культуры – 10,0 тыс.руб., приобретение материалов для ремонта водопровода – 76,04 тыс.руб.

**0503(Благоустройство):** план- 1041,81 тысячи рублей, факт-575,1 тысяч рублей, исполнение на 55,2 %. Расходы произведены на: вывоз ТБО с несанкционированных свалок, наведение санитарного порядка – 65,2 тысяч рублей, договоры оказания услуг с физ.лицами- – 225,4 тысяч рублей, приобретение стройматериалов, газонокосилки, бензопилы, запчастей – 83,1 тысяч рублей, приобретение ГСМ – 34,0 тысяч рублей, тех. обслуживание газового оборудования – 140,3 тысячи рублей, приобретение ГПС –для подсыпки на территории кладбища – 27,1 тыс.руб. План по расходам в рамках проекта Инициативное бюджетирование - 458,0 тыс.руб. факт – 0,0 тыс.руб. Исполнение 0%, в связи с переносом сроков начала работ на 2019г (по согласованию сторон)

**0801(Культура):** план-58,6 тысячи рублей, факт-58,6 тысячи рублей. По данному разделу исполнение 100%. Расходы по разделу на проведение праздника «155 лет станицы Келермесской». Приобретены подарки и грамоты юбилярам, почетным жителям поселения, призы на проведение конкурсов, праздничных мероприятий.

**0804(Другие вопросы в области Культуры):** план-50,0 тысяч рублей, факт-50,0 тысяч рублей. Исполнение 100%. По данному разделу исполнена Муниципальная программа государственной поддержки Келермесского хуторского казачьего общества Кубанского казачьего войска находящегося на территории МО "Келермесское сельское поселение**"**

**1001(Пенсионное обеспечение):** план-396,2 тысячи рублей, факт- 396,1 тысячи рублей. Исполнение на 100%

**1003(Социальное обеспечение населения):** план-10,0 тысяч рублей, факт-10,0 рублей, произведена выплата физ.лицу пострадавшему от пожара, согласно Положению о резервном фонде главы МО «Келермесское сельское поселение» в размере 10,0 тыс.руб.

**1101(Физическая культура и спорт):** план 150,0 тысячи рублей, факт-131,7 тысячи рублей. Исполнение 87,8 %. В данный раздел входит Муниципальная программа «Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми молодежью в МО «Келермесское сельское поселение». Расходы произведены согласно программы: заработная плата спорт инструктора- 71,6 тысячи рублей; приобретение спорттоваров, формы «Юнармия» –37,5 тысяч рублей, ГСМ- 13,8 тысячи рублей, приобретение кубков, медалей, грамот – 10,5 тысяч рублей.

**1403(Межбюджетные трансферты):** план**-35,8** тысяч рублей, факт-35,8 тысяч рублей. Сумма по полномочиям внешнего муниципального контроля перечислена полностью.

В части материальных запасов: форма «Юнармия» приобретенная на сумму 29,85 тысяч рублей по Решению СНД передана Администрации МО "Гиагинский район».

В части основных средств: на баланс администрации безвозмездно получен распределительный газопровод низкого давления ст.Келермесская ул. Чапаева в сумме 154,2 тысячи рублей.

Глава муниципального образования

«Келермесское сельское поселение» С.А.Фатеев

Главный специалист по финансово-

экономическим вопросам А.Л.Данилова