ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К отчету об исполнении бюджета администрации Новогородского сельсовета Иланского района Красноярского края за 2017 год

**Основные показатели исполнения бюджета**

Основные параметры бюджета на 2017 год утверждены решением Новогородского Совета депутатов 28.12.2016года №12-36р «Об утверждении бюджета Новогородского сельсовета Иланского района на 2017 год и плановый период 2018-2019годов» по доходам 7732,21тыс.руб. и расходам 7732,21 тыс.руб.

В течение отчетного периода в бюджет сельсовета были внесены изменения и дополнения решениями Советов депутатов от 07.02.2017г. №13-40р,от 03.04.2017г №14-44р,от 25.12.2017г №24-66р. Плановые доходы бюджета сельсовета ,с учетом внесенных изменений и дополнений , составили 9261,01тыс. руб, расходы -9297,18 тыс.руб.Дефицит бюджета при этом планировалось восстанавливать за счет остатков средств на начало года -36,18тыс.руб.

**Сведения о динамике и структуре основных показателей**

**исполнения доходной части бюджета**

Исполнение бюджета за 2017год по доходам составило 9274,48 тыс. рублей и составляет 100,15 % к уточненным годовым плановым назначениям. В том числе собственных доходов поступило 706,1 тыс.руб.при плане 692,6 тыс.руб., что в процентном соотношении составило 101,9 % от утвержденных годовых назначений.

**Поступления доходов бюджета за 2017 год.**

**Налоговые и неналоговые доходы бюджета Новогородского сельсовета за 2017г**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | На 01.01.2018 год | | Результат  ( +,- ) |
| Плановые  показатели | Фактическое исполнение |
| Налог на доходы физических лиц | 305,7 | 323,5 | +17,8 |
| Акцизы | 125,6 | 124,8 | -0,8 |
| Налог на имущество физических лиц | 7,4 | 8,1 | +0,7 |
| Земельный налог | 206,0 | 201,8 | -4,2 |
| Государственная пошлина за совершение нотариальных действий | 4,5 | 5,0 | +0,5 |
| Единый сельхозналог | 12,0 | 11,3 | -0,7 |
| Земельный налог, по обязательствам, возникшим до 2006 года | 19,7 | 19,8 | +0,1 |

**Безвозмездные поступления из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | На 01.01.2018 год | | Результат  ( +,- ) |
| Плановые  показатели | Фактическое исполнение |
| - дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 3432,7 | 3432,7 | 0 |
| -субвенция бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ | 3,3 | 3,3 | 0 |
| - субвенция на осуществление воинского учета | 64,2 | 64,2 | 0 |
| -иные межбюджетные трансферты | 5052,9 | 5052,9 | 0 |

Общая сумма безвозмездных поступлений в 2017 году составляет 8568,4 тыс. рублей, выполнена на 100 %.

**Исполнение бюджета по расходам**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | На 01.01.2018 год | | Результат  ( +,- ) |
| Плановые  показатели | Фактическое исполнение |
| Общегосударственные вопросы | 3923,4 | 3912,3 | -11,1 |
| Национальная оборона | 64,2 | 64,2 | 0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 24,86 | 24,86 | 0 |
| Национальная экономика | 1541,1 | 1541,1 | 0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 796,6 | 791,4 | -5,2 |
| Культура | 2947,0 | 2947,0 | 0 |

**Расходы на содержание аппарата управления**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел,  подраздел | наименование | План  тыс.руб. | Факт,  тыс.руб | % исполнения |
| 0102 | Высшее должностное лицо | 477,8 | 477,7 | 99,98 |
| 0104 | Органы управления | 2328,07 | 2322,03 | 99,74 |
|  | итого | 2805,87 | 2799,73 | 99,78 |

Структура расходов на содержание аппарата управления

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КОСГУ | наименование | План  тыс.руб. | Факт,  тыс.руб | % исполнения |
| 210 | Оплата труда с начислениями и суточные | 1699,23 | 1697,83 | 99,92 |
| 221 | Услуги связи | 61,2 | 58,58 | 95,72 |
| 223 | Коммунальные расходы | 271,2 | 271,2 | 100 |
| 226 | Прочие услуги | 100,1 | 100,1 | 100 |
| 251,290 | Прочие расходы | 5,0 | 2,98 | 59,6 |
| 340 | Увеличение стоимости материальных запасов | 191,27 | 191,27 | 100 |

Перерасхода по статьям расходов бюджетной классификации нет. Не полностью перечислены начисления на оплату труда в связи с тем, что налог на доходы физических лиц ( последние поступления в бюджет) поступил в последние числа года, платежи не успели пройти.

Предельная численность фактически замещенных штатных единиц в органах управления на 1 января 2017 года не превышает норму.

Количество служебных автомобилей не увеличилось.

Расходы по резервному фонду в течение года не производились, в уточненном бюджете и плановых назначений резервный фонд составил 5,0 тыс.руб..

Публичных нормативных обязательств по Новогородскому сельсовету за год не было.

**Исполнение расходов в разрезе муниципальных программ**

Расходы на мероприятия в рамках программы «Повышение уровня жизнедеятельности, развитие коммунального хозяйства и благоустройства на территории Новогородского сельсовета Иланского района Красноярского края» за 2017 год составили 6416,83 тыс.руб.

В том числе:

**0113** расходы по административной комиссии 3,3т.р.; Расходы в МБУ «ЦХО» при администрации Новогородкого сельсовета 1109,25 тыс.руб.

**0310** обеспечение пожарной безопасности 24,85 тыс.руб

**0409** расходы на содержание дорог общего пользования 435,0т.р.;ремонт дорожного покрытия 1101,11т.руб.;

**0412** реализация мероприятий по противодействию экстремистской и террористической деятельности и защите населения ГО и ЧС 5,0т.р.

**0503** содержание и обслуживание уличных сетей 694,0т.руб.,

Работы и услуги по обслуживанию ЖКО, благоустройство населенных пунктов поселения (очистка от мусора бесхозных территорий, дератизация кладбищ) 82,12 т.руб., утилизация бытовых отходов 15,3т.руб.

Расходы на мероприятия в рамках программы «Развитие культуры Новогородского сельсовета Иланского района Красноярского края» за 2017 год составили 2521,06 тыс.руб., эти расходы отнесены на раздел **0801.** Осуществление полномочий в сфере других услуг в области культуры (**0804**)-425,87 т.руб.

**Профицит бюджета**

Первоначально бюджет на 2017 год был утвержден бездефицитным, после внесения изменений и дополнений в течение 2017 года был утвержден с дефицитом в сумме 36,18 тыс.рублей.

Бюджет исполнен с дефицитом на сумму 6,28 тыс.рублей. Остаток средств на счете бюджета на 01.01.2017 составил 29,91 тыс.рублей.