**СОВЕТ НОВОСЕЛЬЦЕВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**Парабельского района**

**Томской области**

**Р Е Ш Е Н И Е**

28 апреля 2018 года № 38

«Об утверждении годового отчета об исполнении

Бюджета МО Новосельцевское сельское

поселение за 2017 год»

Рассмотрев представленный Администрацией Новосельцевского сельского поселения годовой отчет об исполнении бюджета МО Новосельцевское сельское поселение за 2017 год

**СОВЕТ ПОСЕЛЕНИЯ РЕШИЛ:**

1. Утвердить годовой отчет Администрации Новосельцевского сельского поселения об исполнении бюджета МО Новосельцевское сельское поселение за 2017 год согласно пояснительной записки и приложению №1:

- по доходам в сумме 16496,4 тыс.рублей

-по расходам в сумме 16436,5 тыс рублей

Дефицит бюджета составляет 217,2 тыс.рублей.

2. Работу Главы Новосельцевского сельского поселения признать удовлетворительной.

3. Решение вступает в силу с момента его опубликования (обнародования).

Председатель Совета Новосельцевского

сельского поселения Е.А. Колмакова

Глава поселения А.С.Новосельцева

***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к Решению Совета Новосельцевского сельского поселения «Об утверждении годового отчета об исполнении Бюджета МО Новосельцевское сельское поселение за 2017 год»***

**1. ДОХОДЫ**

**Анализ исполнения доходной части бюджета**

План на 2017 года по доходам в бюджет поселения утвержден

Решением Совета Новосельцевского сельского поселения от 26.12.2016 г

№ 30 «О бюджете МО Новосельцевское сельское поселение на 2017 и плановый

период 2018 и 2019 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28 апреля 2017 года №5, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 11 ноября 2017 года № 11, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 26 декабря 2017 года № 30 ) в размере 16493,0 тыс. руб.

План по собственным доходам за 2017 года утвержден в сумме 993,0 тыс. руб., исполнение составило1057,4 или 106 % к годовому плану, в том числе:

- по налоговым доходам - 105 %

- по неналоговым доходам- 113 %

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

**НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Поступления за 2017 года составили 358,7 тыс. руб. или 119 % к годовому плану, который составил 302,0 тыс.рублей.

**НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО:**

1. **Налог на имущество физических лиц**

Назначения годового плана были установлены в сумме 93,0 тыс.рублей. Поступления в 2017 г. составили 64,1 тыс. рублей, процент выполнения составил 69%,.

1. **Земельный налог**

Поступления земельного налога за 2017 год составили 42,3 тыс. рублей или 85% к годовому плану, назначения годового плана были установлены в сумме 50,0 тыс.рублей.

1. **Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составили 357,6 тыс.рублей, что составило 105 % к годовому плану, который в 2017 году составил 340,0 тыс. рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В структуре собственных доходов поселения неналоговые доходы составляют 20% от общей суммы.

**Доходы от сдачи в аренду имущества** за 2017 г. составили 52,7 тыс. рублей при плане 36,0 тыс. рублей, что составило 146 % исполнения плановых назначений, это сдача в аренду нежилых помещений (кабинет) на служебные нужды другим учреждениям.

**План по прочим поступлениям от использования имущества составили**  166,0 тыс. рублей, исполнение составило 176,0 тыс.рублей или 106% к плановым назначениям 2017 года. Текущая задолженность населения за найм жилья на 01.01.2018 г. составляет 103,7 тыс. руб.

**НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В конце 2017 года все невыясненные поступления зачисляемые в бюджет были уточнены и зачислены в доходы бюджета 2017 года.

**2.БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В 2017 году план безвозмездных поступлений составил 15500 тыс. руб., исполнение составило, были в сумме 15439,0 тыс.рублей или 99,9% к годовому плану. Неисполнение произошло в части межбюджетных трансфертов передаваемых бюджетам сельских поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня, а именно денежных средств выделенных на ремонт дорог (411рублей 95 копеек), ремонт жилья ребенку-сироте (595 рублей 00 копеек), проведение выборов главного должностного лица муниципального образования(60000 рублей 00 копеек).

**РАСХОДЫ**

**Анализ исполнения расходной части бюджета поселения в разрезе функциональной и экономической классификации**

План расходной части бюджета поселения на 2017 год, принятый

от 26.12.2016 г № 30 «О бюджете МО Новосельцевское сельское поселение на 2017 и плановый период 2018 и 2019 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28 апреля 2017 года №5, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 11 ноября 2017 года № 11, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 26 декабря 2017 года № 30 ) в размере 16710,2 тыс. руб. Дефицит бюджета составляет 217,2 тыс.рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 2017 год составило 16436,5 или 98% к плану назначений на 2017 год.

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

По разделу 0100»Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 2017 год составило 3911,0 тыс. руб. или 98% к плановым назначениям которые составляют 3971,6 тыс.рублей на 2017 год.

***Анализ расходов по подразделу 0100 (0102, 0104, 0106, 0107,0113)***

***«Общегосударственные вопросы»***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КЭС | Наименование | План  2017 года | Исполнено за 2017 год | %  исполне-  ния |
|  | **Всего** | **3971,6** | **3911,0** | **98** |
| **210** | **Оплата труда и начисления на оплату** | **2738,9** | **2738,9** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 2101,0 | 2101,0 | **100** |
| 212 | Прочие выплаты | 3,4 | 3,4 | **100** |
| 213 | Начисления на оплату труда | 634,5 | 634,5 | **100** |
| **220** | **Приобретение услуг** | **636,3** | **577,2** | **91** |
| 221 | Услуги связи | 92,2 | 92,2 | **100** |
| 222 | Транспортные услуги | 18,6 | 8,5 | **46** |
| 223 | Коммунальные услуги | 166,0 | 166,0 | **100** |
| 225 | Услуги по содержанию имущества | 58,9 | 58,5 | **99** |
| 226 | Прочие услуги | 300,6 | 252,0 | **84** |
| **251** | **Перечисление другим бюджетам РФ** | **12,0** | **12,0** | **100** |
| **290** | **Прочие расходы** | **321,9** | **321,9** | **100** |
| **300** | **Поступление нефинансовых активов** | **262,5** | **261,0** | **99** |
| 310 | Увеличение стоимости основных средств | 127,5 | 127,5 | **100** |
| 340 | Увеличение стоимости материал запасов | 135,0 | 133,5 | **99** |

***Раздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»***

За 2017 год из федерального бюджета были выделены средства на осуществление полномочий по ведению первичного воинского учета в сумме 114400 рублей. За 2017 года было израсходовано 114400 рублей , что составило 100% к годовому плану:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего:** | **114,4** | **114,4** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 85,6 | 85,6 | 100 |
| 212 | Прочие выплаты | - | - | - |
| 213 | Начисления на оплату труда | 25,9 | 25,9 | 100 |
| 310 | Основные средства | - | - | 100 |
| 340 | Материальные запасы | 2,9 | 2,9 | 100 |

***Раздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»***

В 2017 году было выделено 12000 рублей на устройство миелинизированных защитных полос, исполнение составило 12000 рублей, т.е. 100% к плановым назначениям.

|  |
| --- |
| ***Раздел 0400 «Национальная экономика»***  На завоз кормов (раздел 0405) в 2017 году из районного бюджета было выделено 24000 рублей, средства были полностью освоены, кроме этого 11494 рублей было выделено в рамках награждения победителей среди владельцев ЛПХ, исполнение составило 100%. |
| На строительство и содержание автомобильных дорог а также на изготовление технической документации на дороги в 2017 году выделено 881,2 тыс.рублей, исполнение составило 100%.  Кроме этого по разделу 0412 из областного бюджета были выделены денежные средства на определение границ населенных пунктов, план 2017 года 395 тыс.рублей, исполнено 200,0 тыс.рублей, не использованные средства будут исполнены в 2018 году. Также были выделены средства 28,0 тыс.рублей на межевание и снятие с кадастрового учета земельных участков находящихся под ветхим аварийным жильем, средства исполнен в полном объеме. |

***Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

План по расходам за 2017 год по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составил **7828,5** тыс. рублей, исполнено 7814,8 тыс.рублей, исполнение составило100% Расходы составили:

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** запланировано и исполнено 5757,1 тыс. рублей: средства освоены на приобретение квартир по программе переселения из ветхого и аварийного жилья, ремонт муниципального жилого фонда, изготовление тех.паспортов муниципального жилого фонда.

По подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»**

Расходы за 2017 года составляют 1371,2 тыс. рублей при плане 1384,4 или 99,0% к годовому плану.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** за 2017 год исполнено 687,0 тыс. рублей или 100% к годовому плану:

- на содержание уличного освещения-оплата за эл.энергию по уличному освещенинию, приобретение фонарей уличного освещение, обслуживание сети);

- на благоустройство поселков - ( ГСМ , уборка и вывоз мусора , оплата труда граждан направленных ЦЗН на общественные работы, ремонт и другие расходы по благоустройству поселков)

***Раздел 0801 «Культура»***

Расходы по данному разделу исполнены в полном объеме-100%. План 2017 года 2172,8, исполнено 2172,8. Перечисления осуществлялись в виде межбюджетного трансферта, на основании соглашения.

***Раздел 1000 «Социальная политика» (разделы 1003, 1004)***

Средства по этому разделу потрачены в 2017 года в сумме – 1003,6 тыс. руб.:

-на выплату возмещение затрат населению за вывоз сена в ЛПХ в 2017г.–103,6 тыс.руб.;

-ремонт жилья ветеранам и труженикам тыла- 100 тыс руб.;

- приобретение квартиры ребенку-сироте – 800 тыс.рублей

Это составляет 100% к годовому плану.

***Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»***

Расходы по этому разделу за 2017 года составили 267,6 тыс. рублей на оплату труда спорт. инструктора, уплату страховых взносов и приобретения спортивного инвентаря, что составляет 100% к годовому плану.

Приложение №1 к Решению № 38 от 28.04.2018 года «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета

МО Новосельцевское сельское поселение за 2017 год»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Объем поступления доходов в бюджет Новосельцевского сельского поселения в 2017 году** | | |  |  |
| Коды бюджетной классификации РФ | Наименование показателей | План на 2017 год  тыс. р. | Исполн.  за  2017г.  тыс. руб. | % исполнения к годовому плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ** | **993,0** | **1057,4** | **106** |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **Налоговые доходы** | **791,0** | **828,7** | **105** |
| 1 01 02000 10 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 302,0 | 358,6 | 119 |
| 1 03 02000 01 0000110 | Доходы от уплаты акцизов, в том числе | 340,0 | 357,6 | 105 |
| 1 03 02230 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 135,0 | 146,9 | 109 |
| 1 03 02240 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжектрных) двигателей, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 1,0 | 1,5 | 150 |
| 1 03 02250 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, продаваемый на территории РФ, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 222,0 | 237,6 | 107 |
| 1 03 02260 01 0000 110 | 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 | -18,0 | -28,5 | 158 |
| **1 06 00000 00 0000 000** | **Налоги на имущество** | **143,0** | **106,4** | **74** |
| 1 06 01000 10 0000 110 | Налог на имущество физических лиц | 93,0 | 64,1 | 69 |
| 1 06 06000 10 0000 110 | Земельный налог | 50,0 | 42,3 | 85 |
| **1 1000000010 0000 000** | **Неналоговые доходы** | **202,0** | **228,7** | **113** |
| **1 11 0000010 0000 000** | **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **202,0** | **228,7** | **161,0** |
| 1 11 05000 10 0000 120 | 1.Доходы, получаемые в виде арендной платы либо иной платы за передачу, возмездное пользование государственным и муниципальным имуществом ( за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий) | 202,0 | 228,7 | 161,0 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| *1 11 05035 10 0000 120* | *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)* | *36,0* | *52,7* | *146* |
| 1 11 09045 10 0000 120 | 2.Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий) | 166,0 | 176,0 | 106 |
| 161 11633050100000140 | Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд сельских поселений (федеральные государственные органы, Банк России, органы управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации) | 6,0 | 6,0 | 100 |
| **1 13 01995 10 0000 130** | **3. Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов поселений** | **0** | **0** | **0** |
| 1 14 02053 10 0000 410 | **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, земли** | **0** | **0** | **0** |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления** | **15500,0** | **15439,0** | **100** |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 01001 10 0000 151 | Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 3152,8 | 3152,8 | 100 |
| 2 02 35118 10 0000 151 | Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 114,4 | 114,4 | 100 |
| 2 02 35082 10 0000 151 | Субвенции бюджетам сельских поселений на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 800,0 | 800 | 100 |
|  | Иные межбюджетные трансферты | 11432,8 | 11371,8 | 99 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 45160 10 0000 151 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня | 3922,3 | 3861,8 | 98 |
| 2 02 04014 10 0000 151 | Средства, передаваемые бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (средства на передачу полномочий по утилизации и переработке бытовых промышленных отходов) | 40,0 | 40,0 | 100 |
| 2 0249999100000 151 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 7470,5 | 7470,1 | 100 |
|  | **ВСЕГО ДОХОДОВ:** | **16493,0** | **16496,4** | **100** |

**Распределение расходов бюджета Новосельцевского сельского поселения**

**за 2017 года по разделам и подразделам функциональной классификации**

**расходов бюджетов Российской Федерации**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Рз** | **Пр** | **План на 2017 г.,**  **тыс.руб** | **Испол-**  **нено**  **за**  **2017г.,**  **тыс.руб** | **%**  **испол-**  **нения** | **Объяснения**  **по не выполнению расходов бюджета меньше**  **95%** |
| **ВСЕГО:** |  |  | **16710,2** | **16436,5** | **98** |  |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **3971,6** | **3911,0** | **98** |  |
| Глава местной администрации | 01 | 02 | 760,4 | 760,4 | 100 |  |
| Функционирование исполнительной власти местных администраций | 01 | 04 | 2909,6 | 2909,0 | 100 |  |
| Перечисление другим бюджетам бюджетной системе РФ | 01 | 06 | 12,0 | 12,0 | 100 |  |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 07 | 120,0 | 60,0 | 50 |  |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 0 | 0 | 0 |  |
| Другие общегосударственные расходы | 01 | 13 | 169,6 | 169,6 | 100 |  |
| **Национальная оборона** | **02** |  | **116,9** | **116,9** | **100** |  |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 114,4 | 114,4 | 100 |  |
| **Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона** | **03** | **09** | **12,0** | **12,0** | **100** |  |
| **Национальная экономика** | **04** |  | **1339,7** | **1140,3** | **85** |  |
| **Сельское хозяйство и рыболовство** | 04 | 05 | 35,5 | 35,5 | 100 |  |
| Дорожное хозяйство | 04 | 09 | 881,2 | 880,8 | 100 |  |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 423,0 | 224,0 | 53 |  |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **7828,5** | **7814,8** | **100** |  |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | ***5757,1*** | 5756,6 | 100 |  |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | ***1384,4*** | 1371,2 | 99 |  |
| Благоустройство | 05 | 03 | 687,0 | 687,0 | 100 |  |
| **Культура** | **08** | **01** | **2172,8** | **2172,8** | 100 |  |
| **Социальная политика** | **10** | 00 | **1003,6** | **1003,6** | **100** |  |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 203,6 | 203,6 | 100 |  |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 800,0 | 800,0 | 100 |  |
| **Физкультура и спорт** | **11** | **01** | **267,6** | **267,6** | **100** |  |