Приложение 7

к решению Совета депутатов

Имекского сельсовета

от 16.04.2018 г. № 13

***Пояснительная записка***

***к отчету об исполнении бюджета***

***Имекского сельсовета за 2017 год***

Бюджет Имекского сельсовета за 2017 год исполнен по доходам на 69,94 %, при годовом плане 15475,5 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 10823,5 тыс. рублей, в том числе собственные доходы исполнены на 37,17 %, при плане на 2017 год 6156,8 тыс. рублей поступило 2288,8 тыс. рублей.

Финансовой помощи из бюджета Администрации Таштыпского района поступило 8534,7 тыс. рублей при плане 9318,7 тыс. рублей, что составило 91,58 %.

Доля собственных доходов в общем объеме планируемых доходов без учета субвенций, составляет на 2017 год 39,78 %, а фактическое исполнение за 2017 год составило 21,15 %. Анализ доходной части бюджета позволяет сказать, что основная доля по невыполнению плана по собственным доходам падает на налог на доходы физических лиц, акцизы и земельному налогу, что объясняется кредиторской задолженностью у основных плательщиков этих налогов по Имекскому поселению.

Расходная часть бюджета Имекского сельсовета за 2017 год исполнена в сумме 10842,9 тыс. рублей при плане на год 16091,2 тыс. рублей или 67,38 % от плановых назначений.

Расходная часть бюджета Имекского сельсовета освоена в пределах плановых назначений по всем разделам и подразделам с учетом кредиторской задолженности. Остаток денежных средств на счете на 01.01.2018 года составил всего 1325,25 рубля, сумма остатка объясняется поступлением денежных средств в последний рабочий день года.

***02 «Общегосударственные вопросы»***

Расходы по данному разделу при плане на 2017 год 2691,7 тыс. рублей исполнены в сумме 1952,1 тыс. рублей или 72,52 % от плановых назначений. Доля расходов на общегосударственные вопросы от общей суммы произведенных расходов за 2017 г. составляет 18 %, что выше планового уровня (16,73 %), это объясняется расходами на погашение кредиторской задолженности за 2016 год по фонду оплаты труда и взносам по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания. Количество штатных единиц работников аппарата управления не увеличилось и осталось на уровне 2016 года, расходы на аппарат управления по фонду оплаты труда за 2017 г. в пределах установленного норматива.

ФОТ, в произведенных расходах на общегосударственные вопросы, составляет 1208,4 тыс. рублей или 61,9 % от всех расходов, при плановом назначении 1576,9 тыс. руб. – 58,58 %, такое обстоятельство дел объясняется тем, что расходы велись в основном по приоритетным направлениям.

***02 «Национальная оборона»***

Расходы по данному разделу при плане 186,3 тыс. рублей произведены в сумме 186,3 тыс. рублей в пределах принятых обязательств, доля расходов на эти цели составляет 1,72 %.

***03 «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»***

Расходы по данному разделу при плане 27,2 тыс. рублей на 2017 год произведены в сумме 27,2 тыс. рублей, доля расходов на эти цели составляет 0,25 %

.

***04 «Национальная экономика»***

Расходы по данному разделу при плане 2944,1 тыс. рублей произведены в сумме 2459 тыс. рублей, доля расходов на эти цели составляет 22,68 %.

Данный раздел предусматривает выполнение работ в дорожном хозяйстве за счет сформированных дорожных фондов в сумме 2928,1 тыс. рублей (акцизы 1443,1 тыс. рублей, субсидии бюджетам поселений 1485 тыс. рублей) и решение других вопросов в области национальной экономики на 8 тыс. рублей, это регулирование земельных и имущественных отношений на 8 тыс. рублей. За 2017 год проведена оплата выполненных работ по капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения в д. Харой и Печегол на сумму 1485 тыс. рублей за 2016 год, расходы на содержание дорог составили 73,1 тыс. рублей, на текущий ремонт 225,1 тыс. рублей и капитальный ремонт 667,8 тыс. рублей, всего расходы по дорожному фонду составили 2451 тыс. рублей.

В области решение других вопросов расходы составили 8 тыс. рублей, оплачены услуги по постановке объекта на кадастровый учет.

***05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

Расходы по данному разделу при плане 3607,4 тыс. рублей исполнены в сумме 2147,8 тыс. рублей или 59,54 % от плановых назначений. Доля расходов на коммунальное хозяйство в произведенных расходах за 2017 г. составила 20,5 % (этот показатель ниже уровня за 2012 – 2016 годы). Недостаточное финансирование по этому разделу привело к росту кредиторской задолженности за полученную электроэнергию.

***08 «Культура, кинематография»***

Расходы на культуру и кинематографию при плане 6185,2 тыс. рублей исполнены в сумме 3772 тыс. рублей или 60,98 % от плановых назначений. Доля расходов на культуру и кинематографию в произведенных расходах составила 34,79 % при плановом показателе 38,44 %.

Количество штатных единиц работников культуры в 2017 году по сравнению с 2016 годом снизилось на 2,25 единиц, в конце 2016 года была проведена оптимизация расходов в части расходов по фонду оплаты труда, из штата выведен технический персонал.

***10 «Социальная политика»***

Расходы по разделу социальная политика при плане в 306,3 тыс. рублей составили 188,8 тыс. рублей.

Расходы на социальные выплаты по пенсионному обеспечению - на выплату ежемесячной доплаты к трудовой пенсии, лицам замещавшим выборные должности в органах местного самоуправления, определенного в соответствии с законодательством о муниципальной службе Российской Федерации и Республики Хакасия за 2017 год произведены в сумме 188,1 тыс. рублей, при плановом размере расходов на эти цели 305,4 тыс. рублей или 61,59 % от планового объёма.

Расходы на социальное обеспечение составили при плане 0,9 тыс. рублей 0,7 тыс. рублей.

Доля расходов на социальные выплаты составляет 2,51 % от расходов бюджета за 2017 год.

***11 «Физическая культура и спорт»***

Расходы на физическую культуру и спорт за 2017 год составили 109,8 тыс. рублей или 76,78 % от плановых расходов. Доля расходов на физическую культуру и спорт составила 1 % от расходов бюджета за 2017 год.