Приложение № 1

к Решению СНД МО

«Дондуковское сельское поселение»

№ от 2019г.

**ОТЧЕТ**

**об исполнении бюджета муниципального образования**

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

За 2018 год исполнение бюджета муниципального образования «Дондуковское сельское поселение»осуществлялось в соответствии с бюджетом утвержденным Решением Совета народных депутатов МО «Дондуковское сельское поселение» № 66 от 27.12.2017 года «О бюджете муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы» с внесенными изменениями и дополнениями. Изменения в бюджет за год вносились 7 раз.

За 2018 год в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» поступило доходов в сумме 32 225,2 тысяч рублей в том числе:

( в тыс. руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| Налоговые и неналоговые доходы | 13 164,6 |
| Безвозмездные перечисления из бюджета МО «Гиагинский район»  из них: | 19 060,6 |
| - Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 31,7 |
| -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 | 534,0 |
| -Субсидии бюджетам на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, местного значения | 1 278,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 16 652,4 |
| Прочие безвозмездные поступления (поступления от денежных пожертвований) | 382,0 |

С учетом всех поступлений доходная часть бюджета муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» исполнена на 94,0 процентов к уточненному годовому плану (фактически- 32225,2тысяч рублей, при уточненном плане- 34283,2 тысяч рублей).

По расходам бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» за 2018 год исполнен на 97,5 процентов (фактически 35 800,0 тысяч рублей, при уточненном плане 34 900,0 тысяч рублей). Результат исполнения бюджета за 2018 год с дефицитом 2674,8 тысяч рублей.

**ДОХОДЫ**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» за 2018 год составили 13 164,6 тысяч рублей или процентов 86,3 к утвержденному плану, и на 101,9 процентов к фактическому исполнению за 2017 год.

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

1. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимые на территории РФ – 17,1 процента;
2. Земельный налог –25,8 процента;

3) Единый сельскохозяйственный налог-11,1 процента;

4) Налог на доходы физических лиц -23,1 процента;

**Поступление налоговых и неналоговых**

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

***Налог на доходы физических лиц***

Бюджетное назначение за 2018 год по налогу на доходы физических лиц исполнено на 101,4 процента, фактическое поступление составило 3034,5 тысячи рублей. Темп роста к 2017 году составил 116,6 процента.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 2993,8 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 3034,5 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 2601,9 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 101,4 |
| 5 | Темп роста 2018 г. к 2017 г. в % | 116,6 |

***Единый сельскохозяйственный налог.***

За 2018 года в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» поступило единого сельскохозяйственного налога 1458,2 тысяч рублей, при уточненном бюджетном назначении 2640,8 тысяч рублей, исполнено на 55,2 процента, темп роста к 2017 году составил 58,6 процентов.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 2640,8 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 1458,2 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 2486,7 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 55,2 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. % | 58,6 |

***Акцизы***

Бюджетное назначение по поступлению акцизов за 2018 год в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» выполнено на 108,0 процента, фактически поступило 2252,0 тысяч рублей при плановом назначении 2084,6 тысяч рублей. Темп роста к 2017 году вырос и составил 100,6 процентов.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 2084,6 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 2252,0 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 2238,6 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 108,0 |
| 5 | Темп роста 2018 г. к 2017 г. в % | 100,6 |

***Налог на имущество физических лиц***

Бюджетное назначение по поступлению налога на имущество физических лиц за 2018 года в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» выполнено на 78,1 процент, фактически поступило 536,3 тысяч рублей, к отчетному периоду 2017 года темп роста составил 78,1 процентов.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 686,6 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 536,3 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 686,6 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 78,1 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017 г. в % | 78,1 |

***Земельный налог***

За 2018 год поступило в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» земельного налога в сумме 3393,7 тысяч рублей, что составляет 78,3 процента к годовому назначению, к отчетному периоду 2017 года темп роста составил 78,3 процента.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 4335,5 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 3393,7 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 4335,5 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 78,3 |
| 5 | Темп роста 2018 г. к 2017 г. % | 78,3 |

***Госпошлина***

В 2018 году поступило в бюджет муниципального образования «Дондуковское сельское поселение» 62,2 тыс.руб., что составляет 103,7 процента. При плане 60,0 тыс.руб. фактически поступило 62,2 тыс.руб. Темп роста составил 118,3 процентов.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 60,0 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 62,2 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 52,6 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 103,7 |
| 5 | Темп роста 2018 г. к 2017 г. % | 118,3 |

***Неналоговые доходы***

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

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

За 2018 год неналоговых доходов поступило 2 427,4 тысячи рублей при бюджетном назначении 2 456,3 тысячи рублей, что составило 98,8 процентов,к отчетному периоду 2017 года темп роста составил 471,4 процента.

- в бюджет МО «Дондуковское сельское поселение» за 2018 год поступило доходов от использования муниципального имущества находящегося в государственной и муниципальной собственности (доходов от сдачи в аренду имущества,) в сумме 1,2 тысячи рублей, это 2,4 процентов от первоначального назначения.

-доходы от реализации имущества находящегося в муниципальной собственности поступили от продажи здания почты, здания ПОМ и сдачи на лом автомобиля в сумме 1804,0 тысяч рублей.

- прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) поступили в сумме 22,1 тысяч рублей при прогнозе 26,3 тысячи рублей, фактическое выполнение составило 84,1 процента;

-доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества сельских поселений поступили в сумме 600,1 тысяча рублей при назначении 406,6 тысяч рублей, фактическое выполнение составило 147,6 процентов.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателей | Тысяч рублей |
| 1 | Утверждено бюджетное назначение на год | 2456,3 |
| 2 | Отчет за 2018 год | 2427,4 |
| 3 | Отчет за 2017 год | 515,0 |
| 4 | Выполнение годового бюджетного назначения в % | 98,8 |
| 5 | Темп роста 2018г. к 2017г. % | 471,4 |

**РАСХОДЫ**

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

Расходная часть бюджета по муниципальному образованию «Дондуковское сельское поселение» исполнена к бюджетным назначениям за 2017 год на 98,7 процентов.

План- 35 800,0 тысячи рублей, факт-34 900,0тысячи рублей. Задолженности по зарплате, коммунальным и прочим услугам нет.

**В разрезе разделов:**

**0102(Функционирование высшего должностного лица):**план-765,7 тысячи рублей, факт-762,7 тысячи рублей исполнение на 99,6 процентов от бюджетных назначений. Данная сумма израсходована на зарплату и начисления на зарплату главы муниципального образования.

**0104(Центральный аппарат):** план 4596,7 тысячи рублей, факт 4586,2 тысячи рублей исполнение на 99,7%. Расходы произведены на заработную плату с начислениями аппарата муниципального образования -3 786,2 тысяча рублей; материально технические обеспечение аппарата-800,0 тысяч рублей в т.ч. (связь-51,5 тысяч рублей, оплата за технологическое присоединение электроэнергии-11,3 тысячи рублей, услуги по обновлению «Гаранта»-57,8 тысяч рублей, услуги типографии и редакции-93,3 тысячи рублей, программное обеспечение-86,8 тысяч рублей, оплата за выполнение проектно-монтажных работ-1,2 тысячи рублей, автострахование-37,5 тысяч рублей, оплата за отправку электронных отчетов-5,0 тысяч рублей, оплата за негативное воздействие на окружающую среду -3,1 тысяч рублей, налог на имущество-59,5 тысяч рублей, транспортный налог-9,4 тысячи рублей, земельный налог-41,1 тысячи рублей, взносы в Ассоциацию-3,3 тысячи рублей, оплата ГСМ-139,6 тысяч рублей, канцелярские товары-37,7 тысяч рублей, хоз.расходы-74,9 тысяч рублей; оплата за семенары-15,5 тысяч рублей,)

**0107(Проведение выборов и референдумов):** план-5,2 тысяч рублей, факт-5,2 тысяч рублей. Исполнение 100,0 процентов. Данная сумма оплачена за ГСМ во время выборов.

**0113(Другие общегосударственные вопросы):** план- 5039,0 тысяч рублей, факт- 4743,8 тысячи рублей, исполнение на 94,1 %. Расходы произведены на: работу административной комиссии- 31,7 тысяч рублей; оплата ремонтных работ здания администрации после пожара-1 298,8 тысяч рублей; оплата за ремонтные работы здания дома культуры 900,1 тысяч рублей; оплата за обслуживание узла газа-24,0 тысяч рублей; оплата за видеокамеры-209,3 тысяч рублей; оплата за вывоз ТБО-8,9 тысяч рублей; оплата за изготовление проектно-сметой документации (Дамбы)-380,0 тысяч рублей; оплата за изготовление табличек, стендов-10,9 тысяч рублей; услуги по обновлению «Гаранта»-31,1 тысячи рублей; канцелярские товары-125,3; оплата за газ-176,6 тысяч рублей, оплата ЭЦП-14,5 тысяч рублей, оплата мебели-229,2 тысячи рублей, оплата за обслуживание сайта-10,2 тысячи рублей, оплата за заправку картриджа 34,9 тысяч рублей, оплата за электроэнергию 288,2 тысяч рублей, услуги по шиномонтажу и замене запчастей на машины-13,0 тысяч рублей, запасные части на машины 79,5 тысяч рублей, оплата транспортного налога 9,1 тысяча рублей, публикация в газете-108,8 тысяч рублей, оплата налога на имущество -33,1 тысячи рублей, оплата за конверты и услуги типографии по публикации в газете- 58,1 тысячи рублей, оплата по договорам ГПХ -188,7; монтаж системы видеонаблюдения- 44,0 тысячи рублей, оплата за флаги -21,6 тысяч рублей, налог на имущество -71,1 тысячи рублей; единовременное пособие при выходе на муниципальную пенсию-164,0 тысячи рублей; оплата за системный блок-25,9 тысяч рублей; оплата за дверь-55,0 тысяч рублей; оплата за обслуживание программного продукта 1С-98,2 тысяч рублей.

**0203(Национальная оборона):** план**-** 182,3 тысячи рублей, факт-182,3 тысячи рублей исполнение на 100 %. Оплачена заработная плата с начислениями работнику ВУС-164,8 тысячи рублей, приобретение расходных материалов-17,5 тысяч рублей.

**0309(Национальная безопасность и правоохранительная деятельность):** план- 16692,0 тысяч рублей, факт-16692,0 тысячи рублей, исполнение 100 процентов. Оплата за ремонтно-восстановительные работы дамбы на р.Фарс в ст.Дондуковской-16652,4; оплата за строительный контроль -37,0; Приобретение ГСМ-2,6 тысяч рублей;

**0409(Дорожные фонды):** план-2100,0 тысячи рублей, факт-1787,1 тысячи рублей, исполнение на 90,8 процентов. Данная сумма израсходована на завоз ГПС и подсыпку дорог -1 175,1 тысячи рублей, работа грейдера-145,6 тысяч рублей, ямочный ремонт -209,9 тысяч рублей, подготовка технических планов дорог поселения – 256,5 тысячи рублей;

**0412 (Другие вопросы в области национальной экономики):** план-123,7 тысячи рублей, факт-123,6 тысячи рублей, исполнение на 100 процентов. Данная сумма израсходована на оплату кадастровых работы и подготовку межевых планов-123,6 тысяч рублей.

**0503(Благоустройство):** план-4176,3 тысячи рублей, факт-3927,8 тысяч рублей, исполнение на 94,0%. Оплата уличного освещения- 103,6 тысяч рублей; обслуживание уличного освещения- 6,0 тысяч рублей, приобретение ГСМ 154,2 тысячи рублей; оплата за монтаж торгового павильона «Ярмарка Адыгеи» -77,1 тысяч рублей; Приобретение извести-8,0 тысяч рублей; Заработная плата с начислениями по договору ГПХ 144,4 тысячи рублей; Заработная плата с начислениями по договорам ГПХ работающих по станице и поддерживающих чистоту и порядок 1 023,2 тысячи рублей; приобретение электроматериалов 198,4 тысячи рублей; иммобилизация животных 38,4 тысяч рублей, оплата по благоустройству и вывоз веток- 482,7 тысяч рублей.

**0801 (Культура):** план-135,0 исполнено 105,3 тыс. руб. или 78,0 процента исполнения. Приобретение призов, подарков, цветов на праздничные мероприятия 105,3 тысячи рублей;

**1001(Социальное обеспечение):** план-462,7 тысяч рублей, факт-462,6 тысячи рублей или 100 процентов исполнения.

**1101(Физическая культура и спорт):** план 150,0 тысячи рублей, факт- 150,0 тысяч рублей. Исполнение 100 %. Оплата питания участникам соревнований -26,8 тысяч рублей; оплата наградной продукции -123,2 тысяч рублей;

**1403(Межбюджетные трансферты):** план**-**80,5 тысячи рублей, факт-80,5 тысячи рублей. Сумма по полномочиям внешнего муниципального контроля перечислена полностью.

Глава муниципального образования

«Дондуковское сельское поселение» Н.Н.Бровин

Руководитеь финансово- А.В.Бойко

экономического отдела