Приложение 7

к решению Совета депутатов

Имекского сельсовета

от 16.04.2018 г. № 14

***Пояснительная записка***

***к отчету об исполнении бюджета***

***Имекского сельсовета за 1 квартал 2018 года***

Бюджет Имекского сельсовета за 1 квартал 2018 года исполнен по доходам на 21,63 %, при годовом плане 9379,5 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 2029,1 тыс. рублей, в том числе собственные доходы исполнены на 15,46 %, при плане на 2018 год 2704,5 тыс. рублей поступило 418,1 тыс. рублей.

Финансовой помощи из бюджета Администрации Таштыпского района поступило 1611,1 тыс. рублей при плане на 2018 год 6675 тыс. рублей, что составило 24,13 %.

Доля собственных доходов в общем объеме планируемых доходов без учета субвенций, составляет на 2018 год 28,83 %, а фактическое исполнение за 1 квартал 2018 г. составило 20,61 %. 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 поселению.

Расходная часть бюджета Имекского сельсовета за 1 квартал 2018 год исполнена в сумме 2028,4 тыс. рублей при плане расходов на 2018 год 9650 тыс. рублей или 21,02 % 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 01.04.2018 года составил всего 2064,06 рубля.

***02 «Общегосударственные вопросы»***

Расходы по данному разделу при плане на 2018 год в сумме 1805,4 тыс. рублей исполнены в сумме 353,1 тыс. рублей или 19,56 % от плановых назначений. Доля расходов на общегосударственные вопросы от общей суммы произведенных расходов за 1 квартал 2018 г. составляет 17,41 %, что незначительно ниже планового уровня (18,70 %), это объясняется расходами на погашение кредиторской задолженности за 2017 год по фонду оплаты труда. Количество штатных единиц работников аппарата управления не увеличилось и осталось на уровне 2017 года, расходы на аппарат управления по фонду оплаты труда за 1 квартал 2018 г. в пределах установленного норматива на 2018 год.

ФОТ, в произведенных расходах на общегосударственные вопросы, составляет 148,4 тыс. рублей или 42,03 % от всех расходов, при плановом назначении 1076,1 тыс. руб. – 59,60 %.

***02 «Национальная оборона»***

Расходы по данному разделу при плане 208,4 тыс. рублей произведены в сумме 52,1 тыс. рублей в пределах принятых обязательств, доля расходов на эти цели составляет 2,57 %.

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

Расходы по данному разделу при плане 39,9 тыс. рублей на 2018 год не производились.

***04 «Национальная экономика»***

Расходы по данному разделу при плане 1208,5 тыс. рублей произведены в сумме 281,6 тыс. рублей, доля расходов на эти цели составляет 13,88 %.

Данный раздел предусматривает выполнение работ в дорожном хозяйстве за счет сформированных дорожных фондов в сумме 1195,5 тыс. рублей (акцизы 1195,5 тыс. рублей) и решение других вопросов в области национальной экономики на 13 тыс. рублей, это регулирование земельных и имущественных отношений на 13 тыс. рублей. За 1 квартал 2018 года проведена оплата субсидии на иные цели предназначенная для погашения кредиторской задолженности за выполненные работы по капитальному ремонту автомобильных дорог местного значения в д. Нижний Имек по улице Советская в сумме 271,6 тыс. рублей за 2017 год, расходы на содержание дорог составили 10 тыс. рублей.

В области решения других вопросов расходы не производились.

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

Расходы по данному разделу при плане 3098,9 тыс. рублей исполнены в сумме 843,5 тыс. рублей или 27,22 % от плановых назначений. Доля расходов на коммунальное хозяйство в произведенных расходах за 1 квартал 2018 г. составила 41,58 %. Недостаточное финансирование по этому разделу в предыдущие годы привело к росту кредиторской задолженности за полученную электроэнергию. В первом квартале 2018 года была погашена задолженность за полученную электроэнергию по исполнительным листам в сумме 182,7 тыс. рублей.

***08 «Культура, кинематография»***

Расходы на культуру и кинематографию при плане 2955,1 тыс. рублей исполнены в сумме 444,9 тыс. рублей или 15,06 % от плановых назначений. Доля расходов на культуру и кинематографию в произведенных расходах, составила 21,93 % при плановом показателе в 30,62 %. Расходы произведены в основном на выплату заработной платы работникам культуры, так как лицевой счет БУК «КДЦИ» заблокирован по решениям налоговых органов. Количество штатных единиц работников культуры в 2018 году по сравнению с 2017 годом не изменилось, произведено повышение размера заработной платы работникам БУК «КДЦИ» в соответствии с введением Положения о клубных формированиях и введением Типовых отраслевых норм труда на работы выполняемые в культурно-досуговых учреждениях.

Расходы на культуру в 1 квартале 2018 года составили 306,5 тыс. рублей. Расходы на содержание централизованной бухгалтерии составили 138,4 тыс. рублей.

***10 «Социальная политика»***

Данный раздел предусматривает произвести расходы в 2018 году по следующим подразделам:

- пенсионное обеспечение;

- социальное обеспечение населения;

-другие вопросы в области социальной политики.

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 запланированы на 2018 год в сумме 176 тыс. рублей. Расходы не производились. При плановом размере расходов на эти цели 176 тыс. рублей на 2018 год расход предусматривает выплаты только на 9 месяцев.

Расходы по подразделу социальное обеспечение населения при плановом объёме в 23,8 тыс. рублей произведены в сумме 23,8 тыс. рублей, доля расходов от расходов бюджета в 1 квартале 2018 года составляет 1,18 %. Исполнены нормативные обязательства по выплате социальной поддержки работникам муниципальных организаций культуры, работающих и проживающих в сельской местности за 2017 год.

Расходы по подразделу другие вопросы в области социальной политике не производились.

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

Расходы на физическую культуру и спорт за 1 квартал 2018 года составили 29,4 тыс. рублей или 22,44 % от плановых расходов. Доля расходов на физическую культуру и спорт составила 1,45 % от расходов бюджета за 1 квартал 2018 года.