



ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ
ПАЛЛАСОВСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН
САВИНСКИЙ СЕЛЬСКИЙ СОВЕТ

Р Е Ш Е Н И Е

от « 27 » сентября 2018 года

№ 33/1

«Об утверждении отчета
по исполнению Бюджета Савинского
сельского поселения за 2017 год»

Заслушав отчет по исполнению бюджета Савинского сельского поселения за 2017 год и руководствуясь актом внешней проверки отчета исполнения бюджета Контрольно-счетной палатой Палласовского муниципального района

Савинский сельский Совет,

Р Е Ш И Л :

1. Исполнение Бюджета Савинского сельского поселения Палласовского муниципального района за 2017 год состоялось
По доходам: 12 851 810 руб. 77 коп. (Двенадцать миллионов восемьсот пятьдесят одна тысяча восемьсот десять рублей 77 копеек)
По расходам: 13 005 431 руб. 71 коп. (Тринадцать миллионов пять тысяч четыреста тридцать один рубль 71 копейка)
2. Утвердить остатки Савинского сельского поселения Палласовского муниципального района на 01.01.2016 года в сумме 921 128 руб. 76 коп.
3. В 2017 году доходы Бюджета Савинского сельского поселения сформировались за счет уплаты налогов в соответствии с нормативами отчислений (согласно приложения №1).
4. Утвердить расходы бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов функциональной классификации расходов бюджета за 2017 год (приложение №2).
5. Утвердить расходы бюджета по главным распорядителям и бюджетополучателям за 2017 год (приложение №3).
6. Утвердить источники финансирования дефицита бюджета на 01.01.2017г. (приложение №4).
7. Опубликовать данное решение в районной газете «Рассвет».

Глава Савинского сельского поселения

А.И.Конев

Рег.№41/2018

Приложение 1
к решению Савинского сельского
Совета №33/1 от 27.09.2018г

Анализ исполнения бюджета Савинского сельского поселения за 2017 год.					
Доходы					руб.
Классификация Вида Доходов	Наименование КВД	План 2017 год	Факт 2017 года	отклонение от плана года	% исполнение от плана года.
Доходы					
Налоговые доходы		3 636 616,29	3 913 072,61	276456,32	107,60
18210102010010000110	Налог на доходы с физических лиц	1 041 027,64	1 150 287,70	109260,06	110,50
10010302230010000110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо	336 480,00	465 887,86	129407,86	138,46
10010302240010000110	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных двигателей	3 350,00	4 729,52	1379,52	141,18
10010302250010000110	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории РФ	712 800,00	753 438,78	40638,78	105,70
10010302260010000110	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, производимый на территории РФ	-67 300,00	-90 231,38	-22931,38	134,07
18210503010010000110	Единый сельскохозяйс -й налог	669 888,65	671 037,93	1149,28	100,17
18210601030100000110	Налог на имущество физических лиц	70 764,50	73 834,23	3069,73	104,33
18210606033100000110	Земельный налог с организаций	5 487,14	5 487,14	0,00	100
18210606043100000110	Земельный налог с физических лиц	864 118,36	878 600,83	14482,47	101,68
Неналоговые доходы		10564,47	11064,47	500,00	104,73
95311302995100000130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений	12,70	12,70	0,00	100
95311105035100000120	Доходы от сдачи в аренду имущества	438,00	438,00	0,00	100
80211651040020000140	Денежные взыскания и штрафы	10 000,00	10 500,00	500,00	104,73
95311632000100000140	Денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств	113,77	113,77	0,00	100
Итого собственные доходы		3 647 180,76	3 924 137,08	276 956,32	107,59
98320215001100000151990	Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения	4 743 000,00	4 743 000,00	0,00	100
98320229999100000151996	Субсидии на сбалансированность местных бюджетов	3 757 000,00	3 757 000,00	0,00	100
983202315118100000151365	Субвенция ВУС	202 200,00	202 200,00	0,00	100
98320230024100000151821	Субвенция на обеспечение деятельности адм. комиссий	12 000,00	12 000,00	0,00	100
98320240014100000151913	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов мун районов на осуществление части полномочий	201 308,30	0,00	-201 308,30	0,00
98320249999100000151904	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений	95 000,00	95 000,00	0,00	100
98320249999100000151936	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений	120 000,00	120 000,00	0,00	100
98321960010100000151949	Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет из бюджетов	0,00	-1 526,31	-1526,31	

	сельских поселений				
	Всего по доходам	12 777 689,06	12 851 810,77	74 121,71	100,58

Приложение 2
к решению Савинского сельского
Совета №33/1 от 27.09.2018г

Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов бюджета за 2017 г в составе ведомственной структуры расходов

КФС Р	КЦСР	КВ Р	КОСГУ	Наименование КОСГУ	План 2017 год	Факт 2017г	Отклонение Факт- план	% от плана года
всего					13 698 817,82	13 005 431,71	-693386,11	94,94
0102	Функционирование высшего должностного лица (не программные направления)				580 504,98	580 504,98	0,00	100
0102	9000000030	121	211	Заработная плата	447 572,29	447 572,29	0,00	100
0102	9000000030	122	212	Прочие выплаты	1 200,00	1 200,00	0,00	100
0102	9000000030	129	213	Начисления на выплаты по оплате труда	131 732,69	131 732,69	0,00	100
0104	Функционирование органов исполнительной власти				2 932 495,02	2 932 321,72	-173,3	99,99
0104	Ведомственная целевая программа «Развитие муниципальной службы»				265 239,68	265 239,68	0,00	100
0104	6000013900	244	221	Услуги связи	5 000,00	5 000,00	0,00	100
0104	6000013900	244	223	Коммунальные услуги	104 051,68	104 051,68	0,00	100
0104	6000013900	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	4 197,00	4 197,00	0,00	100
0104	6000013900	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	151 991,00	151 991,00	0,00	100
0104	Не программные направления обеспечения деятельности органов местного самоуправления							
0104	9000000010	121	211	Заработная плата	1 985 057,46	1 985 057,46	0,00	100
0104	9000000010	129	213	Начисления на выплаты по оплате труда	586 951,64	586 951,64	0,00	100
0104	9000000010	244	221	Услуги связи	35000,00	35000,00	0,00	100
0104	9000000010	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	4743,88	4743,88	0,00	100
0104	9000000010	244	226	Прочие работы, услуги	37521,83	37521,83	0,00	100
0104	9000000010	851	290	Прочие расходы	5980,30	5807,00	-173,3	99,99
0104	9000000010	853	290	Прочие расходы	0,23	0,23	0,00	100
0104	Не программные расходы органов местного самоуправления							
0104	9900070010	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	6159,12	6159,12	0,00	100
0104	9900070010	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	5840,88	5840,88	0,00	100
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора 9900000400 (Не программные расходы)							
0106	9900000400	540	251	Перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ	5602,00	5602,00	0,00	100
0111	Резервный фонд (не программные расходы)							
0111	9900000670	870	290	Прочие расходы	10000,00	0,00	-10000,00	0,00
0113	Другие общегосударственные вопросы				727430,42	727419,24	-11,18	99,99
0113	Не программные расходы органов местного самоуправления							
0113	9900000900	244	226	Прочие работы, услуги	645403,80	645403,80	0,00	100
0113	9900000900	244	290	Прочие расходы	41900,00	41900,00	0,00	100
0113	9900000900	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	26908,00	26908,00	0,0	100
0113	9900000900	852	290	Прочие расходы	4832,84	4832,84	0,00	100
0113	9900000900	853	290	Прочие расходы	8385,78	8374,60	-11,18	99,99

0203	9900051180	<i>Мобилизационная и вневойсковая подготовка</i>			202200,00	202200,00	0,00	100
0203	9900051180	121	211	Заработная плата	150295,06	150295,06	0,00	100
0203	9900051180	129	213	Начисления на выплаты по оплате труда	45389,10	45389,10	0,00	100
0203	9900051180	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	6515,84	6515,84	0,00	100
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона				20850,00	20850,00	0,00	100
0309	6500013900	<i>Ведомственная целевая программа "Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер противопож. безопасности"</i>						
0309	6500013900	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	14400,00	14400,00	0,0	100
0309	6500013900	244	226	Прочие работы, услуги	6000,00	6000,00	0,0	100
0309	6500013900	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	450,00	450,00	0,00	100
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)							
0409	6900013350	<i>Ведомственная целевая программа "Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования"</i>			985330,00	518457,48	-466872,52	52,62
0409	6900013350	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	985330,00	518457,48	-466872,52	52,62
0409	9900000900	244	225 0904	Работы, услуги по содержанию имущества	95000,00	95000,00	0,0	100
0409	9900000900	244	225 0913	Работы, услуги по содержанию имущества	201308,30	0,00	-201308,30	0,00
0412	Другие вопросы в области национальной экономики							
0412	9900000900	не программные расходы органов местного самоуправления						
0412	9900000320	244	226	Прочие работы, услуги	65690,40	65690,40	0,00	100
0412	9900000320	244	226 0936		120000,00	120000,00	0,00	100
0412	9900000900	244	226		34380,00	34379,30	-0,7	99,99
0502	Коммунальное хозяйство							
	9900000900	Не программные расходы органов местного самоуправления						
0502	9900000900	244	226	Работы, услуги по содержанию имущества	8300,00	8300,0	0,00	100
0503	Благоустройство				2324016,94	2308996,83	-15020,11	99,35
0503	6300013900	244	225	Ведомственная целевая программа «Развитие и поддержка ТОС» работы, услуги по содержанию имущества	20000,00	20000,00	0,00	100
0503	6600013900	<i>Ведомственная целевая программа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности"</i>						
0503	6601372	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	2000,00	2000,00	0,0	100
0503	6700013900	ведомственная целевая программа «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения»			2000	0,0	-2000,0	0,0
	6701375	244	225	работы, услуги по содерж имущест				
0503	6800013700	<i>Ведомственная целевая программа "Обустройство территории"</i>						
0503	6800013720	244	223	Коммунальные услуги	959767,59	959767,59	0,0	100
0503	6800013720	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	633001,69	619981,58	-13020,11	97,94
0503	6800013720	244	226	Прочие работы, услуги	143310,31	143310,31	0,0	100
0503	6800013720	853	290	Прочие расходы	440,39	440,39	0,00	100
0503	6800013740	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	94527,64	94527,64	0,00	100
0503	6800013750	244	225	Работы, услуги по содержанию имущества	259179,75	259179,75	0,00	100
0503	6800013750	244	226	Прочие работы, услуги	125638,67	125638,67	0,0	100
0503	6800013750	244	340	Увеличение стоимости материальных запасов	84150,90	84150,90	0,0	100
0707	Молодежная политика и оздоровление детей							

0707	700001390 0	<i>Ведомственная целевая программа "Обеспечение условий для развития молодежной политики "</i>						
0707	700001390	244	226	Прочие работы, услуги	21837,80	21837,80	0,0	100
0801	Культура							
0801	990000040 0	<i>Не программные расходы органов МС</i>						
0801	9900000400	540	251	Перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ	4266700,00	4266700,00	0,0	100
1001	9900000940	312	263	Пенсионное обеспечение	411830,56	411830,56	0,0	100
1101	Физическая культура				685341,40	685341,40	0,0	100
1101	710001359 0	<i>Ведомственная целевая программа "Обеспечение условий для развития физической культуры и спорта"</i>						
1101	7100013590	244	226	Прочие работы, услуги	6338,00	6338,00	0,0	100
1101	7100013590	244	290	Прочие расходы	18536,00	18536,00	0,0	100
1101	7100013590	244	340	Увеличение стоимости материальных средств	58799,09	58799,09	0,0	100
1101	9900000590	Функционирование казенных учреждений						
1101	9900000590	111	211	Заработная плата	462110,85	462110,85	0,0	100
1101	9900000590	119	213	Начисления на выплаты по оплате труда	139557,42	139557,42	0,0	100
1101	9900000590	853	290		0,04	0,04	0,0	100

Распределение расходов бюджета Савинского сельского поселения на 2017 по разделам и подразделам функциональной классификации расходов бюджетов РФ

Наименование	План 2017г.	Факт 2017г.	тыс. руб.
			Отклонение +, -
2	3	4	5
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и органа местного самоуправления	580,504	580,504	0,000
Функционирование высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных администраций	2932,495	2932,321	-0,174
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	5,602	5,602	0,000
Резервный фонд	10,000	0,000	-10,000
Другие общегосударственные вопросы	727,430	727,419	-0,011
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	202,200	202,200	0,000
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, природного и техногенного характера, гражданская оборона	20,850	20,850	0,000
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	1281,638	613,457	-668,181
Другие вопросы в области национальной экономики	220,070	220,069	-0,001
Коммунальное хозяйство	8,300	8,300	0,000
Благоустройство	2324,016	2308,996	-15,020
Молодежная политика и оздоровление детей	21,837	21,837	0,000
Культура	4266,700	4266,700	0,000
Пенсионное обеспечение	411,830	411,830	0,000
Физическая культура	685,341	685,341	0,000
ИТОГО	13698,817	13005,431	-693,386

**Приложение №4 к решению
Савинского сельского Совета
№ 33/1 от 27.09.2018г.**

Источники финансирования дефицита Бюджета Савинского сельского поселения на 01.01.2017г.

Состав источников	Сумма (тыс.руб.)
	01.01.2017г.
1	2
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	921,12876
Итоги источников финансирования Дефицита бюджета	921,12876

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета Савинского сельского поселения
за 2017год**

В соответствии со статьей 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации настоящий Отчет об исполнении бюджета Савинского сельского поселения за 2017 год вносится для рассмотрения и утверждения в Савинский сельский Совет в сроки и составе, установленные Положением о бюджетном процессе в Савинском сельском поселении на 2017г., утвержденным Савинским сельским Советом № 28/4 от 15.12.2014г.

Отчёт об исполнении бюджета за 2017 год отражает кассовое исполнение бюджета Савинского сельского поселения.

В соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ" Уставом Савинского сельского поселения определены вопросы местного значения поселения.

Администрация является исполнительным и распорядительным органом местного самоуправления на территории муниципального образования Савинского сельского поселения Палласовского муниципального района Волгоградской области. При решении вопросов местного значения действует на основании Конституции Федеральных Законов Постановлений Правительства Российской Федерации, Законов Волгоградской области, других нормативно-правовых актов, принятых органами государственной власти и управления Российской Федерации, а также Устава Савинского сельского поселения Палласовского муниципального района Волгоградской области и Положения об Администрации муниципального Савинского сельского поселения.

Администрация является юридическим лицом, имеет печать и штампы со своим наименованием, лицевой счет в банке, имеет в оперативном (хозяйственном) управлении имущество, выступает в качестве истца и ответчика в судах.

Администрация поселения в пределах своей компетенции обеспечивает выполнение задач по социально-экономическому развитию муниципального образования, организует исполнение Конституции РФ на его территории, законов и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации и Волгоградской области.

Руководит администрацией глава Савинского сельского поселения, избранный на муниципальных выборах. Глава Савинского сельского поселения формирует местную администрацию, является распорядителем при исполнении местного бюджета; принимает распоряжения и постановления в пределах своих полномочий, заключает трудовые договора с работниками местной администрации в соответствии с утвержденной формой, заключает договора и муниципальные контракты на закупку товаров и услуг для нужд Савинского сельского поселения.

Количество штатных единиц в администрации поселения составляет 12 ед., в том числе:
Глава Савинского сельского поселения -1 ч.;
Заместитель главы- 1 чел.;
Ведущий специалист - 7 чел.;
Работник ВУР -1 чел.;
Технический работник -1 чел.;
Водитель- 1 чел.

Из них 9 чел. – муниципальные служащие и 3- не относящиеся к муниципальным служащим; вакансий – нет.

Исполнен бюджет 2017 года в следующих параметрах:

- по доходам в сумме 12 851,810 тыс. руб.;
- по расходам в сумме 13 005,431 тыс. руб.;
- по источникам финансирования с дефицитом в сумме 921,12876 тыс. руб.

Далее представлена развёрнутая информация о показателях исполнения местного бюджета и факторах, на них повлиявших.

Анализ исполнения доходной части бюджета.

Федеральным и региональным законодательством РФ предусмотрены следующие источники доходов бюджета Савинского сельского поселения:

- 15% налог на доходы физических лиц
- 100% налог на имущество физических лиц
- 100% земельный налог физических лиц
- 50% единый сельскохозяйственный налог
- 50 % доходы от использования имущества находящегося в гос. и мун. собственности (земельные участки)
- 100 % доходы от использования имущества находящегося в гос. и мун. собственности
- 50% доходы от продажи земельных участков

На территории Савинского сельского поселения основными налогоплательщиками являются МКОУ «Савинская СШ», МДОУ детский сад №1 ,№ 2, ОАО «Пагро», ТОС «Бурсы», ТОС «Савинский», КФХ Скобелева, Шмельцер и индивидуальные предприниматели.

На 2017 год были предусмотрены дотации из областного бюджета на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения, которая составляет 37,11 % от общей суммы доходов бюджета поселения. В суммовом выражении дотация составляет 4 743 000 рублей.

На основании Соглашения с администрацией Палласовского муниципального района, часть полномочий по вопросам местного значения и финансовые средства, необходимые для осуществления отдельных полномочий (культура, КСП) переданы в МО Палласовский муниципальный район за счет дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, из бюджета поселения в бюджет муниципального района в размере 4 272 302,00 рублей.

Кроме этого в бюджет поселения поступила субсидия:

- на сбалансированность в сумме 3 757 000 рублей;

Субвенция :

- ВУС в сумме 202 200 рублей;
- на организацию деятельности административных комиссий в сумме 12 000 рублей;

План по налоговым и неналоговым доходам (собственные доходы) исполнен на 107,59% , поступило 3 924 137,08 руб. (при плане 3 647 180,76 руб.)

Налог на доходы физических лиц поступил в размере 1 150 287,70 руб.. исполнение составляет 110,50 % по сравнению с годовым планом (1 041 027,64 руб.)

Поступление по налогу на имущество составило 73 834,23 руб. или 104,33% исполнения

годовых показателей.

Земельный налог с физических лиц поступил в сумме 878 600,83 руб. или 101,68 % от годового плана.

Поступление ЕСН составило 671 037,93 рублей или 100,17% исполнения годовых показателей.

Комиссия по обеспечению поступлений налоговых и неналоговых доходов администрации Савинского сельского поселения ведет работу с недоимщиками своего поселения по задолженности оплаты налогов, ведет контроль по поступлению налоговых платежей в бюджет поселения, производят разноску реестра уплаты квитанций по каждому налогоплательщику.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности поселения в 2017 году составили 438 рублей. Это поступление оплаты от сдачи в аренду имущества.

Налоговые льготы по уплате земельного налога предоставлены решением Савинского сельского Совета от 14.11.2016 г. № 35/1 «Об утверждении Положения о налоговой системе на территории Савинского сельского поселения Палласовского муниципального района на 2017 год и на период до 2019 года»

1). Органы государственной власти Волгоградской области, финансируемые из областного бюджета, органы местного самоуправления;

2). Заповедники, национальные и дендрологические парки, ботанические сады;

3). Учебно-опытные хозяйства научно – исследовательских учреждений и учебных заведений сельскохозяйственного и лесохозяйственного профиля;

4). Учреждения образования, здравоохранения, ветеринарии, культуры и спорта, государственные и муниципальные учреждения социального обслуживания, финансируемые за счет соответствующих бюджетов, либо за счет средств профсоюзов (за исключением курортных учреждений), детские оздоровительные учреждения, государственные органы охраны природы и памятников истории и культуры.

5). Ветеранов и инвалидов ВОВ.

По сравнению с 2016 годом поступление собственных доходов увеличилось на 475,03 тыс. руб. и составило 113,80 процента.

Анализ доходов по разделам представлен в таблице 1.

Таблица 1

Наименование	П о с т у п л е н и е 2016г.(тыс.руб.)	П о с т у п л е н и е 2017г.(тыс.руб.)	Отклонение	% роста к уровню 2016г.
НДФЛ	1241,36	1150,29	-91,07	92,66
Доходы от уплаты акцизов	1379,83	1133,82	-246,01	82,17
Земельный налог	680,05	884,09	204,04	130,00
Доходы от использования имущества	9,72	0,438	-9,282	4,50
Налог на им-во	45,32	73,83	28,51	162,91
Доходы от продажи зем.участков	1,66	-	-1,66	0
ЕСН	63,07	671,04	607,97	1063,96

Д е н е ж н ы е взыскания и штрафы	9,5	10,50	1,0	110,52
Прочие доходы от к о м п е н с а ц и и затрат	17,10	0,126	-16,974	0,74
Итого	3448,11	3924,13	476,02	113,81

Формирование ресурсной базы бюджета по собственным доходам, как и в предыдущие годы, осуществлялось, главным образом за счет мобилизации налога на доходы физических лиц, доля которого в общей сумме поступлений налоговых доходов составила 29,31%.

По сравнению с прошлым годом, поступление данного налога уменьшилось на 91,07 тыс. руб. или 92,66 % . Это связано с тем, что задолженность по перечислению НДФЛ бюджетными организациями за декабрь 2017г. была погашена в 1 квартале 2018г. и еще одна причина уменьшения поступления доходов НДФЛ - в связи с переводом пограничную организацию в г.Волгоград.

Налог на имущество физических лиц исполнен на 104,33% к утвержденным бюджетным назначениям, поступило налога в сумме 73,83 тыс. руб. к уровню прошлого года сумма налога увеличилась на 28,51 тыс. руб., увеличение произошло за счет оформления жителями поселения жилых домов в органах регистрации.

По земельному налогу назначения исполнены на 100,84 %, поступило земельного налога 884,09 тыс. руб., поступление земельного налога по сравнению с прошлым годом увеличилось на 204,04 тыс. руб. В 2017г комиссией по обеспечению поступлений налоговых и неналоговых доходов администрации Савинского сельского поселения была проведена работа, по выявлению недоимщиков земельного налога. Была проведена разъяснительная беседа о необходимости оформления прав и уплаты задолженности.

Единый сельхоз.налог исполнен в сумме 671,04 тыс.руб. Увеличение произошло в результате уплаты первоочередных платежей задолженности по налогам за все прошлые года .

В 2017 году безвозмездные перечисления от бюджетов других уровней составили 8929,20 тыс. руб., или 97,80 % к годовым плановым назначениям.

Были выделены целевые средства межбюджетные трансферты в сфере ЖКХ, в сфере благоустройства, работы по содержанию дорог – 215,00 тыс. руб.

-на работу административной комиссии-12,0 тыс.руб.

Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения 4743,00 тыс. руб.

- ВУС – 202,2 тыс.руб.

Поступившие субсидии и субвенции были использованы по целевому назначению и направлены на исполнение переданных полномочий.

Анализ исполнения расходной части бюджета.

Первоначально утвержденный план по расходам на 2017 год составлял 11534,53 тыс. рублей. Уточненный план составил 13698,82 тыс. рублей. План по расходам изменен на основании Решения Савинского сельского Совета от 31.01.2017г. №4/1, от 27.02.2017 г. № 6/1, от 05.04.2017г. №10/1, от 20.04.2017 г. № 13/1, от 06.06.2017 г. № 16/1, от 04.07.2017 г. № 18/1 , от 19.07.2017г. №20/1, от 04.08.2017 г. № 22/1, от 23.08.2017 г. № 26/1, от 01.09.2017 г. № 27/1, от 18.09.2017г. №30/1, от 05.10.2017 г. № 32/1, от 26.10.2017

г. № 33/1, от 02.11.2017 г. № 34/3, от 15.11.2017г. №36/1, от 01.12.2017 г. № 39/1 от 05.12.2017 г. № 40/2, от 11.12.2017 г. № 41/1, от 15.12.2017 г. №43/1, от 21.12.2018г №45/1.

Расходная часть бюджета за 2017 год исполнена в размере 13005,43 тыс. рублей или на 94,94 % по сравнению с годовым планом, в том числе:

1. 0102 9000000030 «Функционирование высшего должностного лица» - расходная часть бюджета выполнена на 100%, произведены расходы на заработную плату с отчислениями и командировочные расходы.

2. 0104 9000000010 «Функционирование органов исполнительной власти» - бюджет исполнен на 100% .

Произведены расходы на оплату труда, расходы по начислению на оплату труда, расходы на услуги связи, коммунальные расходы, энергоснабжение, оплата прочих услуг (плата за информационные услуги,); приобретение хозяйственных и канцелярских товаров, ГСМ; ремонт и заправка картриджей.

3. 0111 9900000670 «Резервный фонд» - в 2017г. с резервного фонда денежные средства не использовались.

4. 0113 9900000900«Другие общегосударственные вопросы» - бюджет исполнен на 99,99% по сравнению с плановыми показателями за год.

Произведены расходы за консультативные услуги АНО, Консультант, , оплата услуг за публикации в газете «Рассвет» ,паспортизация имущества , разработка проектно-сметной документации ,экспертиза проектов, расходы на оплату договоров возмездного оказания услуг сторожам, почтовые расходы, продление лицензии на Контур, консультативные услуги «Барс», ведение сайта администрации.

4. 0203 9900051180 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» - расходная часть бюджета исполнена на 100%, Произведены расходы по оплате труда и начислениям на оплату труда, оплата прочих расходов

5. 0309 6500013900 «защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» - Расходы по данной бюджетной классификации произведены на 100 %, произведена противопожарная вспашка, приобретение противопожарного оборудования.

6. 0409 6900013350 «Дорожное хозяйство» бюджетные обязательства по данной бюджетной классификации выполнены на 52,62%, сделан ямочный ремонт дорог с твердым покрытием, планировка грунтовых дорог, установка искусственных неровностей, покупка щебня.

8. 0412 9900000900 «Другие вопросы в области национальной экономики» - бюджетные обязательства по данной бюджетной классификации выполнены на 100%, оплачено изготовление межевых планов земельных участков.

9. 0502 9900000900 «Коммунальное хозяйство» - расходная часть исполнена на 100 %, по решению Палласовской районной Думы выделены и произведены расходы На АВР технических водопроводов, заключены договора с ООО «Водник» на ремонт водопроводов.

11. 0503 6800013720 «Уличное освещение» - расходная часть исполнена на 100% по сравнению с плановыми показателями за год.

По этому разделу произведена оплата за электроэнергию за уличное освещение, тех.обслуживание уличного освещения.

12. 0503 6800013740 «благоустройство кладбищ» - расходная часть исполнена на 100% по сравнению с плановыми показателями за год. Произведена уборка всех кладбищ, завезен песок, емкости.

13. 0503 6800013750 «Благоустройство» - расходная часть бюджета по этому показателю исполнена на 100%,. В основном производились расходы по уборке снега в зимний период, проводились работы по вывозу крупногабаритного мусора, оплачиваются работы

по договорам с физическими лицами на выполнение хозяйственных работ на территории поселения, производилось скашивание травы, производилась уборка мусора с территории, проводилось облагораживание поселения, приобретение хоз. инвентаря, приобретение песка, приобретение стройматериала на детские площадки, приобретение триммеров, обрезка крон деревьев.

14. 0707 7000013900 «Молодежная политика и оздоровление детей» - расходная часть исполнена на 100% по сравнению с плановыми показателями за год. По этому разделу проводилась оплата договоров по трудоустройству несовершеннолетних в летний период.

15. 1101 7100013590 «Физкультура» расходная часть исполнена на 100% по сравнению с плановыми показателями за год. В бюджете поселения заложены денежные средства на содержание МУ СК «Чемпион».

Произведены расходы по оплате труда директора СК, тренеров, технического работника и начислениям на оплату труда, приобретение хозтоваров, канцтоваров и приобретение спортивного инвентаря. В МУ СК «Чемпион» имеются 4 секции, а именно, настольный теннис, бокс, волейбол, гиревой спорт. На базе МУ СК «Чемпион» проводятся соревнования местного и районного масштаба. Спортсмены из МУ СК «Чемпион» занимают призовые места на областных, всероссийских соревнованиях.

Четыре воспитанника МУ СК «Чемпион» имеют звание «мастер спорта».

Проведены следующие мероприятия:

- «открытое первенство по настольному теннису», посвященное Дню защитника отечества;
- открытое первенство посвященное 72-летию Победы в ВОВ;
- Турнир по гиревому спорту в честь памяти рекордсмена мира Феофанова В.П.;
- Праздник, посвященный Дню Победы, показательные выступления клуба.
- Спортивный праздник, посвященный Дню семьи «Папа, мама, я – спортивная семья»;
- Спортивно-развлекательный праздник, посвященный Дню защиты детей;
- Спортивный праздник, посвященный Дню физкультурника;
- Школьная эстафета, спортивные забавы на 1 сентября.
- Турнир «Бокс против наркотиков».

Расходы местного бюджета в 2017 году имели социальную направленность. В первоочередном порядке финансируются расходы на жилищно-коммунальное, дорожное и благоустройство. Расходы на эти цели составили 59% от общих расходов за исключением межбюджетных трансфертов.

В 2017 году проведена следующая работа по снижению расходов местного бюджета:

- принятие новых обязательств осуществляется только в рамках установленных бюджетным законодательством ограничений расходов, при условии и в пределах сокращения действующих расходных обязательств;
- повышена эффективность использования ресурсов при размещении заказа на поставки товаров, выполнение работ и оказание услуг для муниципальных нужд;
- развитие системы финансового контроля, включающей в себя предварительный и текущий финансовый контроль при исполнении бюджета,
- Разработан план мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения, сокращению недоимки по налогам и сборам и мобилизации дополнительных доходов с целью исполнения бюджета Савинского сельского поселения на 2017 -2019 годы.
- Утвержден план мероприятий по сокращению просроченной кредиторской задолженности по Савинскому сельскому поселению, в соответствии с которым ежемесячно анализируются данные о состоянии кредиторской задолженности.

Анализ расходов по разделу представлен в таблице 2.

Таблица 2

Наименование	Бюджетные ассигнования, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения	Удельный вес, %
1	2	3	4	5
0102 Расходы высшего должностного лица	580,505	580,505	100	4,5
0104 Расходы на содержание органов исполнительной власти	2932,495	2932,321	99,99	22,6
0111 Резервный фонд	10,0	0	0	0
0113 Другие общегосударственные вопросы	727,430	727,419	99,99	5,6
0203 мобилизационная и вневоинская подготовка	202,20	202,20	100	1,6
0309 защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	20,850	20,850	100	0,2
0409 Дорожное хозяйство	985,330	518,457	52,62	4,0
0412 другие вопросы в области национальной экономики	220,070	220,07	100	1,7
0502 Коммунальное хозяйство	8,3	8,3	100	0,06
0503 Благоустройство	2324,016	2308,996	99,35	17,8
0707 Молодежная политика и оздоровление детей	21,837	21,837	100	0,20
1001 пенсионное обеспечение	411,830	411,830	100	3,2
1101 Физическая культура	658,341	658,341	100	5,10
0106,0801, Межбюджетные трансферты	4272,302	4272,302	100	32,5
Итого:	13698,817	13005,431	94,99	100

Расходы 2017г. в сравнении с 2016г. представлены в таблице 3.

Наименование	Исполнено 2016г.(тыс.руб.)	Исполнено 2017г.(тыс.руб.)	Разница	% исполнения к уровню 2016г.
0102 Расходы высшего должностного лица	714,045	580,505	-133,54	81,30
0104 Расходы на содержание органов исполнительной	2795,954	2932,321	136,367	104,88

власти				
0113 Другие общегосударственные вопросы	678,082	727,419	49,34	107,27
0 2 0 3 мобилизационная и вневоинсковая подготовка	197,600	202,20	4,6	102,32
0309 защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	212,865	20,850	-192,015	9,79
0409 Дорожное хозяйство	1541,131	518,457	-1022,674	33,64
0412 другие вопросы в области национальной экономики	27,521	220,070	192,549	799,64
0 5 0 2 Коммунальное хозяйство	355,839	8,30	-347,539	2,33
0 5 0 3 Благоустройство	2285,987	2308,996	23,009	101,00
0707 Молодежная политика и оздоровление детей	76,683	21,837	-54,846	28,48
1001 пенсионное обеспечение	351,373	411,830	60,457	117,20
1101 физическая культура	657,494	658,341	0,847	100,01
0106, ,0801, Межбюджетные трансферты	4222,395	4272,302	49,907	101,18
Итого:	14184,282	13005,431	-1178,851	91,69

В соответствии со статьей 15 Федерального Закона от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и на основании заключенных соглашений часть полномочий по вопросам местного значения и Финансовые средства, необходимые для осуществления отдельных полномочий переданы в Палласовский муниципальный район за счет дотаций из бюджета поселения в бюджет муниципального района в размере 4 272,302 тыс. рублей на 2017 год.

Глава Савинского
сельского поселения

А.И.Конев

