

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым за 1 квартал 2018 года

Исполнение бюджета муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым за 1 квартал 2018 года осуществлялось в соответствии с положениями, установленными решением Первомайского сельского совета Кировского районного Республики Крым «О бюджете муниципального образования Первомайского сельского совета Кировского района Республики Крым на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов», действующим бюджетным и налоговым законодательством и порядками составления и ведения сводной бюджетной росписи и кассового плана бюджета муниципального образования Первомайского сельского совета Кировского района Республики Крым.

Доходы

Исполнение бюджета муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым за 1 квартал 2018 года составило по доходам в сумме 2349,6 тыс. рублей или 28,5 % к годовому плану (поступление за 1 квартал 2017 года составило 2123,2 тыс. руб., что больше на 226,4 тыс. руб.).

За отчетный период налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения исполнены в сумме 1389,3 тыс. рублей или 31,4 % к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

- налог на доходы физических лиц
- 431,3 тыс. рублей или 19,3 % к годовым бюджетным назначениям (1 квартал 2017 года – 334,6 тыс. руб.);
- единый сельскохозяйственный налог – 150,2 тыс. рублей или 736,3% к годовым бюджетным назначениям (1 квартал 2017 года – 7,9 тыс. руб.);
- земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений – 179,7 тыс. руб. или 211,4% к годовым бюджетным назначениям (1 квартал 2017 года исполнение составило 26,5 тыс. руб.);
- государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий – 3,7 тыс. руб. или 18,5% к годовому плану поступлений (за 1 квартал 2017 года поступление госпошлины составило – 7,4 тыс. руб.);
- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)– 224,1 тыс. рублей

или 27 % к годовым бюджетным назначениям (1 квартал 2017 исполнение составило 365,2 тыс. руб.);

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений в и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) – 81,0 тыс. рублей или 18,8% к годовым бюджетным назначениям (1 квартал 2017 года исполнение составило 66,9 тыс. руб.);
- прочие поступления от использования имущества и прав, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных в том числе казенных) – 252,0 тыс. руб.;
- прочие неналоговые доходы – 67,3 тыс. руб., 28 % к годовым назначениям (1 квартал 2017 года исполнение составило 78,4 тыс. руб.);

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов на 2018 год составляет 53,6 %, данный показатель за 1 квартал 2018 года исполнен в сумме 1389,3 тыс. руб. или на 31,4% к годовому плану поступления доходов.

Объем безвозмездных поступлений в бюджете поселения за 1 квартал 2018 года составил 960,3 тыс. рублей или 25,1% к годовым назначениям (1 квартал 2017 исполнение составило 948,1 тыс. руб.), в т.ч.

- дотация бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности – 915,4 тыс. рублей (1 квартал 2017 года поступление составило 905,8 тыс. руб.);
- субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 44,9 тыс. руб.;

Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов на 2018 год составляет 46,4%, исполнение составило 25,1% к годовым назначениям; удельный вес безвозмездных поступлений в фактически поступивших доходах за 1 квартал 2018 года составили 40,9%.

Расходы

Исполнение бюджета муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым за 1 квартал 2018 года по расходам составило 2104,1 тыс. рублей или 25,5 % к годовым назначениям.

Приоритетными направлениями финансирования расходов бюджета муниципального образования являются: своевременная выплата заработной платы, обеспечение оплаты за топливно-энергетические ресурсы, проведение расходов по благоустройству территорий сельских поселений.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

По данному разделу в бюджете предусмотрено средств на 2018 год 7102,1 тыс. рублей. Расходы по состоянию на 01.04.2018 г. сложились в сумме 1825,9 тыс. рублей, что составило 25,7 % к годовым назначениям (1 квартал 2017 года – 1584,7 тыс. руб., что больше на 241,2 тыс. руб. в сравнении с отчетным периодом).

Штатная численность администрации Первомайского сельского поселения на 01.04.2018г. составила 8 человек, в том числе должности муниципальных служащих – 8 человек. Фактически занятые по состоянию на 01.04.18г.– 6 штатных единиц, вакансии – 2 должности.

По подразделу **0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** произведены расходы по фонду оплаты труда и взносы по обязательному страхованию председателю Первомайского сельского совета – главы администрации Первомайского сельского поселения в сумме 184,8 тыс. руб. или 26% к годовым назначениям (расходы за 1 квартал 2017 года составили – 177,8 тыс. руб.). Увеличение расходов произошло за счет проведения индексации заработной платы с 01.01.2018 года на 4%.

По подразделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** израсходовано 980,7 тыс. рублей, при годовом плане 3558,3 тыс. рублей (27,6% от плана) (1 квартал 2017 года исполнение составило 777,3 тыс. руб.). Расходы по оплате труда и взносы по обязательному страхованию муниципальных служащих составили 731,3 тыс. рублей (25,7% к годовым назначениям), удельный вес данных расходов в общей сумме расходов по подразделу составил 74,6%. Прочие расходы (услуги связи, оплата электроэнергии, приобретение канцелярских товаров, информационные услуги, юридические услуги, услуги Интернет, приобретение электронных ключей, услуги по вывозу ТКО, перечисление налогов и сборов и др.) за отчетный период составили 249,4 тыс. руб.

В общей сумме расходов по подразделу также предусмотрены расходы в рамках непрограммного направления расходов на осуществление переданных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности в сумме 2,7 тыс. руб., расходы за отчетный период не производились.

По подразделу **0113 «Другие общегосударственные вопросы»** предусмотрены расходы:

- по содержанию МКУ «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района республики Крым». Плановая сумма финансирования на 2018 год составляет 2745,7 тыс. руб., за 1 квартал 2018 года освоено 601,0 тыс. руб. или 21,9 % к годовым назначениям (исполнение за 1 квартал 2017 года составило 604,2 тыс. руб.). Штатная численность работников муниципального казенного учреждения по состоянию на 01.04.2018г. составляет 9,5 штатных единиц. Расходы по оплате труда и взносы по обязательному страхованию служащих составили 508,8 тыс. рублей (21,3% к годовым назначениям), прочие расходы (приобретение канцелярских товаров, ГСМ, содержание имущества, приобретение программного обеспечения, приобретение запчастей на автомобили, текущий

ремонт служебных помещений и административного здания, взносы в ассоциацию органов местного самоуправления и др.) составили 92,2 тыс. руб.

- расходы по управлению муниципальным имуществом на 2018 год составляют 34,0 тыс. руб., фактически освоено по состоянию на 01.04.2018г. 34,0 тыс. руб. (оплата стоимости изготовления технических планов на объекты муниципальной собственности и оплата стоимости проведения независимой оценки стоимости арендной платы муниципальной собственности).

По подразделу **0111 «Резервные фонды»** годовая сумма финансирования 5,0 тыс. руб., в отчетном периоде расходы не производились.

По подразделу **0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово - бюджетного) надзора»** предусмотрены расходы по перечислению иных межбюджетных трансфертов по передаче полномочий контрольно – счетного органа Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля Контрольно-счетной палате муниципального района согласно заключенному соглашению от 22.06.2015 года. Расходы за отчетный период составили 25,4 тыс. руб. или 52,7% к годовым назначениям.

Раздел 0200 "Национальная оборона"

По подразделу **0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** предусмотрены расходы на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территории Первомайского сельского поселения за счет субвенций из федерального бюджета на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. Штатная численность инспектора по воинскому учету составляет 1(одну) штатную единицу. Сумма средств, предусмотренная на финансирование расходов по данному подразделу составляет 157,6 тыс. руб., за 1 квартал 2018 года освоено 39,3 тыс. руб. или 24,9 % к годовым назначениям. Расходы на оплату труда составили 37,1 тыс. руб. (25% к годовым назначениям), прочие расходы (приобретение канц.товаров, ГСМ, заправка картриджей) – 2,2 тыс. руб.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

В данном разделе предусмотрены расходы по подразделу **0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»**.

Плановая сумма финансирования на 2018 год составляет 42,0 тыс. руб., за 1 квартал 2018 года освоено 28,0 тыс. руб. (66,7% к годовым назначениям). Средства были направлены на изготовление межевых планов на земельные участки под объектами муниципальной собственности.

Раздел 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"

В данном разделе предусмотрены расходы по подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** и по подразделу **0503 «Благоустройство»**.

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** предусмотрены расходы по уплате взносов на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в многоквартирных домах. Сумма на 2018 год составляет 50,0 тыс. руб. В отчетном периоде расходы составили 25,9 тыс. руб. или 51,8% к годовым назначениям..

По подразделу **0503 «Благоустройство»**, предусмотрены расходы в рамках программы «Комплексное благоустройство территории Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» в сумме 785,4 тыс. руб. и непрограммное направление расходов по благоустройству в сумме 57,8 тыс. руб.

- Расходы в рамках программы «Комплексное благоустройство территории Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» за 1 квартал 2018 года составили 108,0 тыс. руб. (14,8% исполнения к годовым назначениям). Расходы по оплате электроэнергии по уличному освещению составили 5,3 тыс. руб. Также в общей сумме расходов профинансированы расходы на приобретение строительных материалов, инвентаря для работ по благоустройству – 52,1 тыс. руб., услуги по благоустройству, вывоз мусора, расчистка снега, обкос территории общего пользования, обслуживание объектов благоустройства – 30,6 тыс. руб., транспортные услуги, услуги трактора – 20,0 тыс. руб. Силами уборщиков территорий поддерживается порядок на территориях общего пользования поселения, парков, кладбищ, придорожных полос.

- непрограммное направление расходов по благоустройству исполнено в сумме 57,8 тыс. руб. (100% к годовым назначениям). Данные средства были направлены на оплату исполнительного листа от 19.12.2017 №ФС №019793625, выданного Арбитражным судом Республики Крым по делу №А83-3205/2017 по иску Государственного унитарного предприятия Республики Крым «Крымавтодор» к Администрации Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым о взыскании задолженности по договору подряда №80 от 14.08.2013 на оказание услуг по текущему ремонту дороги ул. Тимирязева с. Садовое) в сумме 55,3 тыс. руб. и на оплату судебных расходов, связанных с оплатой государственной пошлины в сумме 2,5 тыс. рублей.

Раздел 0800 « Культура, кинематография»

В отчетном периоде расходы по подразделу **0801 «Культура»** составили 15,2 тыс. руб., процент исполнения 25% к годовым назначениям. По данному подразделу предусмотрены расходы по перечислению иных межбюджетных трансфертов по передаче полномочий по решению вопросов местного значения (клубное обслуживание) бюджету муниципального образования Кировский район согласно заключенному соглашению №1 от 30.12.2014 года.

По подразделу **0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** предусмотрены расходы на проведение культурно-массовых мероприятий на территории Первомайского сельского поселения. Годовая сумма финансирования составляет 50,0 тыс. рублей, исполнено 4,0 тыс. рублей, процент исполнения составил 8%. Средства были направлены на приобретение материалов и сувениров, оплаты услуг по организации и проведению культурно-массовых мероприятий на территории Первомайского сельского поселения (День защитника Отечества, День вхождения Крыма в состав Российской Федерации).

Муниципальные программы

Бюджет муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018 год сформирован в программном формате в общем объеме расходов бюджета не менее 50%.

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 31.10.2017 №412 утверждена муниципальная программа «Совершенствование муниципального управления администрации Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 31.10.2017 №413 утверждена муниципальная программа «Комплексное благоустройство территории Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 31.08.2016 №317 утверждена муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства в МО Первомайском сельском поселении Кировского района Республики Крым на 2016-2018 гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 18.08.2016 №292 утверждена муниципальная программа «Социальная поддержка пенсионеров, инвалидов, семей с детьми, многодетных и малообеспеченных семей на 2016-2019гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 30.12.2016 №467 утверждена муниципальная программа «Энергосбережения и повышения энергетической эффективности администрации Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2016-2020 гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 07.07.2017 №209 утверждена муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании Первомайском сельском поселении Кировского района Республики Крым на 2018-2020 гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 05.03.2018 №76 утверждена муниципальная программа «Комплексные меры по профилактике экстремизма и терроризма, предупреждения межнациональных конфликтов на территории муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018-2020 гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 29.12.2017 №561 утверждена муниципальная программа «Использование и охрана земель муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым на 2018-2020 гг.»;

Постановлением администрации Первомайского сельского поселения от 29.12.2017 №560 утверждена муниципальная программа «Охрана окружающей среды в муниципальном образовании Первомайском сельском поселении Кировского района Республики Крым на 2018-2019 гг.».

Дополнительные сведения

1. Главным распорядителем бюджетных средств является администрация Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым; получателями - администрация Первомайского сельского поселения Кировского района Республики Крым, МКУ «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района республики Крым».
2. Администрация Первомайского сельского поселения является учредителем МКУ «Управление по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Первомайского сельского поселения Кировского района республики Крым». Плановая сумма финансирования на 2018 год указанного учреждения из бюджета Первомайского сельского поселения составляет 2745,7 тыс. руб., фактическое исполнение 601,0 тыс. руб.
3. Представительным органом Первомайского сельского поселения за отчетный период льготы по уплате налоговых и неналоговых платежей не устанавливались.
4. Сведения о численности муниципальных служащих муниципального образования Первомайского сельского поселения, работников муниципальных учреждений муниципального образования Первомайского сельского поселения и фактических затратах на их содержание за 1 квартал 2018 года размещены на официальном Портале Правительства Республики Крым, на странице Кировского муниципального района (kirovskiy.rk.gov.ru) в разделе Муниципальные образования Кировского района, подраздел Первомайское сельское поселение.

Заместитель главы администрации
по вопросам бюджета и жизнеобеспечения

И.В.Гуртовая