**Отчет по исполнению бюджета Добровского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за 2017 год.**

**Доходы**

**Структура поступлений доходной части:**

**1.Налоговые и неналоговые** поступления - уд. вес в сумме доходов бюджета- **52** %.,

2.**Безвозмездные** поступления, удельный вес в сумме доходов бюджета- **48** %.

из них основные поступления::

**Источниками Налоговых и неналоговых** поступлений в разрезе удельного веса в доходах бюджета являются- налог на доходы физических лиц - 57 %, акцизы на нефтепродукты-13 %, земельный налог- 6 %, доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности - 15 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов- 7 %.

**Налоговые доходы**

**План по акцизам на нефтепродукты** составляет **4 944,7** тыс.руб., фактически поступило **5 026,1** тыс.руб. (исполнение - 102 %).

**План по налогу на доходы физических лиц** составляет **17 845, 9** тыс.руб., фактически поступило **21 432,1** тыс.руб.(исполнение - 120 %), в связи с тем, что в декабре 2017 года ФКУ "Управление Черноморского Флота" был перечислен налог на доходы за декабрь, а также было зарегистрировано 26 новых обособленных подразделений.

Всего зарегистрировано 133 плательщика налога на доходы - юридических лиц. В 2017 г. отмечен рост налога на доходы у 72 плательщиков, снизился % поступлений по 46 плательщикам.

Основными плательщиками среди бюджетных организаций являются: ФКУ "Управление Черноморского Флота"- 9 428,9 тыс.руб. ГБУЗ РК "Крымский республиканский клинический центр фтизиатрии и пульмонологии" ( 2 137,9 тыс.руб.), ГБОУ РК "Лозовская специальная школа-интернат"(640,5 тыс.руб.), ГБПОО «КСПУОР» (441,5 тыс.руб.), УФК по Республике Крым (МБОУ "Добровская школа-гимназия имени Я.М.Слонимского"( 346,9 тыс.руб.), ГБУЗ РК "Симферопольская ЦРКБ"(257,9 тыс.руб.).

Основными плательщиками среди не бюджетных организаций являются: ООО "Карьер Мраморный"(3 419,8 тыс.руб.), ООО «Доброе» ( 389,9 тыс.руб.), ООО "Ресторан Сервис Плюс" ( 240,1 тыс.руб.), ООО "КИЦ "ВИКИНГ"(175,4 тыс.руб.) ООО "ЦЕНТР ПОЖАРНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ" (164,5 тыс.руб.).

Всего от 27 бюджетных и муниципальных учреждений поступило- 14 738,8 тыс.руб.- они обеспечили 70 % поступлений налога на доходы.

От 106 коммерческих предприятий - 5 827,3 тыс.руб.- 30%

**План по земельному налогу** с организаций составляет  **1 752** тыс.руб., фактически поступило **2 136,5** тыс.руб. (122 %). Перевыполнение связано с уточнением площади земельных участков при проведении кадастровых работ и изменении вида разрешенного использования, а также в связи с оформлением правоустанавливающих документов, появлением 7 новых плательщиков. В 2017 г. отмечен рост земельного налога у 36 плательщиков, снижение % поступлений по 16 плательщикам. Всего зарегистрировано 67 плательщиков земельного налога: 5 бюджетных организаций, 19 юридических лиц, 43- садовых товариществ. Основными плательщиками являются: ГБПОО"КСПУОР"(387,3 тыс.руб.), ГБОУ РК "Лозовская специальная школа-интернат" (254,5 тыс.руб.), от садовых товариществ поступило- (386,3 тыс.руб.).

**План по единому сельскохозяйственному налогу** составил **25**  тыс.руб., фактически поступило **25,5** тыс.руб. (102 %), за счет уплаты пени, от 1-го плательщика - ООО "Садовая группа "ВЕЛЕС".

**Государственная пошлина** поступила в полном объеме от запланированной в сумме 0,500 тыс.руб.

**Неналоговые доходы**

**План по доходам от аренды земельных участков** составил **3 429** тыс.руб., фактически поступило **3 763,8** тыс.руб. (110%).Перевыполнение связано с заключением 10 новых договоров аренды и уплаты начисленной пени. Всего заключено 111 договоров аренды. Основными плательщиками являются юридические лица: ООО «Химсбытторг»-355,1 тыс.руб., ООО «АТБ-Инвест»-374,2 тыс.руб., ООО «Аянинвестгрупп»- 479,6 тыс.руб.

**План по доходам от сдачи в аренду имущества**, находящегося в оперативном управлении составил **1 703,4**  тыс.руб., фактически поступило **1 737,3** тыс.руб. (102 %), за счет заключения 3-х новых договоров аренды. Количество плательщиков- 5. Основным плательщиком является ООО «Фирма «Балу»- 1 306  тыс.руб.

**Штрафы з**апланированы в сумме **1,6** тыс.руб., поступили в полном объеме (100 % исполнения).

**План по поступлению государственной пошлины** составил – 0,500 тыс.руб., фактически поступило **в полном объеме** (100 % исполнения).

**Доходы от перечисления части прибыли**, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных сельских поселениями. Доходы поступали от МУП «Доброе» и МУП «Аян».Согласно решению сессии установленный размер отчислений в бюджет поселения составил 10%.

Запланировано 14,4 тыс.руб., (100 % исполнения плана)

**Прочие поступления от использования имущества**, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)

Запланировано 73,9 тыс.руб., поступило 78,9 тыс.руб., исполнение 107 %, за счет заключения новых 25-и договоров аренды в конце года. Доходы поступают от платы за социальный найм жилых помещений от граждан-физических лиц. Количество заключенных договоров– 75.

**Доходы от продажи земельного участка** запланированы в сумме 159,2 тыс.руб., поступили в полном объеме (100%) за земельный участок, площадью 0,02 га от ИП Абибулаева Э.М. по договору купли-продажи № 2 от 30.12.16 г.

**Доходы от продажи недвижимого имущества** запланированы в сумме – 1 966,2 тыс.руб. поступили в сумме 2 553,8 тыс.руб., (исполнение 130%), по договору купли-продажи № 1 от 01.06.17 г. от ООО «Фирма «Балу», средства поступили в полном объеме в 2017 году.

**Прочие неналоговые доходы** запланированы в сумме – 502,6 тыс.руб. поступило 605,8 тыс.руб., исполнение 121 %, за счет дополнительно поступивших доходов от возмещения страховых выплат ПАО «Росгосстрах» - 65,8 тыс.руб. От размещения НТО поступило 446,8 тыс.руб., возмещение за снос зеленых насаждений- 31,2 тыс.руб.

**Всего в 2017 г. собственных средств** от вышеперечисленных налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения поступило **32 418,4** тыс.руб.-116% исполнения плана.

Кроме собственных доходов бюджету поселения были выделены из республиканского и районного бюджета целевые средства, согласно Закона «О бюджете РК на 2017 г.», Постановлений и Распоряжений Совета Министров РК. В сумме 36 289,2 тыс.руб.

**Расходы**

Расходная часть бюджета утверждена в сумме 81.818.855,16 рублей, исполнено - 68.643.056,74 рублей, что составляет 83,90% плановых

назначений.

Структура расходной части бюджета Добровского сельского поселения,

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Han Vi снование показателя | Утвержденн ые бюджетные назначения | Исполнено | Неисполненные  назначения | %  исполнсни  я |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Расходы бюджета - BCKI О В том числе: | 81 818 855,16 | 68 643 056.74 | 13 175 798.42 | 83.90% |
| ОБ11 ^ГОСУДАРСТВЕННЫR ВОПРОСЫ | 14 103 931.00 | 13 883 391.37 | 220 539.63 | 98,44% |
| HAI ЩОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 293 443.00 | 295 442.91 | 0,09 | 100,00% |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 1 057 206.20 | 1 057 206.10 | 0,10 | 100,00% |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 23 302 246.86 | 22 843 959.38 | 458 287.48 | 98.03% |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 32 894 313.85 | 20 518 155,09 | 12 376 158,76 | 62.38% |
| ' ОБРАЗОВАНИЕ | 70 000.00 | 52 500.00 | 17 500.00 | 75.00% |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 9 109 372.00 | 9 101 332,64 | 8 039,36 | 99.91% |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 986 342,25 | 891 069.25 | 95 273,00 | 90.34% |

По статьям расходов исполнение сложилось в пределах общего исполнения расходов бюджета следующим образом:

* на содержание главы администрации расходы составили 712.491,83 рублей (99,27% к утвержденным бюджетным назначениям), в том числе:
* заработная плата - 55 1.238,00 рублей; начисления на заработную плату -161.253,83 рублей.
* На содержание заместителя председателя сельского совета составили - 591.156,41 рублей (98,68% к утвержденным бюджетным назначениям), в том числе:

-заработная плата - 460.125,00 рублей; начисления на заработную плату - 13 103 1,41 рублей.

Расходы на содержание аппарата администрации составили 7.771.626,69 рублей (99,60% к утвержденным бюджетным назначениям), в том числе:

-заработная плата- 5.990.527,88 рублей, начисления на заработную плату - 1.781.098,81 руб.

* Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда - 15.150,00 руб. (50,5% к утвержденным бюджетным назначениям).
* Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд - 1738158,17 руб. (99,99% к утвержденным бюджетным назначениям).

Иные бюджетные ассигнования - 272708,06 руб. (79,96%

к утвержденным бюджетным назначениям).

* Оплата напора на имущество и земельного налога - 224.515,00 руб. (77,15% к утвержденным бюджетным назначениям).
* Оплата иных платежей - 48.193,06 руб. (96,29% к утвержденным

бюджетным назначениям). \*

* Вопросы в области национальной безопасности: - 1.057.206,10 руб. (100,00% к утвержденным бюджетным назначениям).
* Вопросы в области национальной экономики: - 22.843.959,38 руб. (98,03% к утвержденным бюджетным назначениям).
* Содержание автомобильных дорог: содержание автомобильных дорог Добровского сельского поселения (содержание щебеночных дорог, исправление профиля, ремонт, подсыпка, установка знаков, разметка дорог, сметная документация) - 19.344.857,61 руб. (98,58% к утвержденным бюджетным назначениям).

Вопросы жилищного хозяйства - 54.702,01 руб. (100,00%

к утвержденным бюджетным назначениям).

* Вопросы коммунального хозяйства - 9.102.492,41 руб. (42,38% к утвержденным бюджетным назначениям).
* Благоустройство - 11.360.960,67 руб. (100,00% к утвержденным бюджетным назначениям).

Межбюджетные трансферты - 8.259.372,00 руб. (100%

к утвержденным бюджетным назначениям).

На 01.01.2017 года штатная численность работников. ВУС составляла 3 человека. В связи с уменьшением субвенции на сумму 139.183 рублей по КБК 903 0203 91 2 00 51180 100 «Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территории, где отсутствуют военные комиссариаты», согласно Закону РК от 22.02.17 г. № 358-3PK/2017i. "О внесении изменений в Закон Республики Крым "О бюджете Республики Крым на 2017 г." штатная численность была уменьшена на 1 штатную единицу. По состоянию на 01.01.2018 года штатная численность работников ВУС составляла 2 человека.

Кроме собственных средств бюджету Добровского поселения выделялись целевые денежные средства:

**Министерством Финансов РК была выделена:**

-Дотация бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме ***4 408,4*** тыс.руб., поступили в полном объеме, исполнение составляет 100 %; на заработную плату муниципальных служащих Администрации и двух выборных должностей, сотрудников МБУ, на уплату налогов и сборов, отчислений в фонды, на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд.

- Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов субъектов РФ: запланированы в сумме **6 400** тыс.руб., поступили в полном объеме, исполнение составляет 100 %;

**Из районного бюджета были выделены:**

- Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности: запланированы в сумме 8 259,4 тыс.руб., которые, в соответствии с заключенным Соглашением, в полном объеме были перечислены в виде межбюджетных трансфертов бюджету района для отдела Культуры и культурного наследия администрации Симферопольского района по осуществлению переданных полномочий.

- Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме **295,4** тыс.руб., фактически поступили в полном объеме на выплату заработной платы 2 специалистов ВУС и закупку канцтоваров.

- Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сфере административной ответственности запланированы в сумме **9,5** тыс.руб., поступили в полном объеме (100%), израсходованы на закупку канцтоваров приобретение бланков протоколов, уведомлении в сфере административной ответственности. (исполнение 100 %),

**Министерством ЖКХ РК** выделены бюджету:

- Субсидии бюджетам сельских поселений на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (Строительство системы водоснабжения сел Перевальное, Привольное и Чайковское) запланированы в сумме 1**2 937,7** тыс.руб., поступило 2 937,7 тыс.руб.( 23 %), По объекту «Строительство системы водоснабжения сел Перевальное, Привольное и Чайковское « исполнение составило 598,7 тыс. руб. (исполнение составило 20,4 %). Из них **2 172 ,9** тыс.руб. возвращено в бюджет в связи с окончанием года как неиспользованный остаток. Для завершением объекта запрошены как потребность на те же цели на 2018 год. В связи с приостановкой процедуры закупки по предписанию ФАС по объекту «Строительство водовода в с. Заречное», согласно которого были внесены изменения в документы и проведение торгов. Как следствие, закупочная процедура была отменена, торги не проведены и соглашение на 10 000 тыс.руб. было расторгнуто.

**Министерством транспорта РК** выделены бюджету:

- Субсидии бюджетам сельских поселений на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения) запланированы в сумме ***14 678,7*** тыс.руб., поступили в полном объеме (100%); По результатам торгов по определению подрядчиков освоено 14 318,7 тыс. руб. Освоение средств составило 14318,7. (исполнение 97,54%), Остаток средств в размере **360 тыс. руб возвращены в районный бюджет.**,

Кроме того, на основании Договора с Фондом поддержки детей, находящимся в трудной жизненной ситуации (№ 01-01-113п-2015.9/57 от 07.04.16г.) о предоставлении денежных средств (гранта) с целью реализации проекта «Сохраним семью для ребенка» в бюджете были запланированы **Средства от «Предоставление негосударственными организациями грантов** для получателей средств бюджетов сельских поселений» в сумме **800** тыс.руб., поступило 707,7 тыс.руб. (исполнение 88%), в связи с возвратом суммы 95,3 тыс.руб. - экономия средств, возникшая в ходе закупки товаров, работ, услуг для реализации мероприятий проекта.

В бюджет поселения поступили **Доходы бюджетов сельских поселений от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет** поступили в сумме **89,48** руб.

***По Итогам*** *исполнения бюджета Добровского поселения в 2017 г. отмечено следующее:*

*В сравнении с 2016г. собственных доходов в 2016г. поступило в 2,6 раза больше, а Безвозмездных поступлений в 2017 г. на 10 189,4 тыс.руб. меньше.*

***Остатки*** *средств на 01.01.2017 года составили* ***1611*** *тыс. руб.*

***Всего в 2017*** *году в бюджет поступило* ***(собственных и целевых) доходов 72 747****тыс.руб. исполнение плана составило 91%.*

План по **налоговым и неналоговым поступлениям** выполнен на 116 %.

План по безвозмездным поступлениям выполнен на 74 %.

***Израсходовано******68 643****тыс.руб.*

По состоянию на 01.01.2018г. остатки средств составили 8 003,7 руб., в т.ч. предусмотрен возврат неиспользованного остатка межбюджетного трансферта имеющего целевое назначение в сумме 2 172 904,62руб., а также потребность в котором подтверждена 1 384, тыс. руб. и собственные средства в размере 5 830, 8 тыс. руб.;

***Благодарю за внимание!***