**ОТЧЕТ**

**об исполнении бюджета муниципального образования**

**«Алешинское сельское поселение»**

**за 1 квартал 2019 года**

Показатели бюджета на 2019 год первоначально утверждены решением Алешинского сельского Совета народных депутатов от 24.12.2018 года №166 «О бюджете муниципального образования «Алешинское сельское поселение» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», по доходам в объеме 977,3 тыс. рублей, по расходам – 1 730,6 тыс. рублей, не сбалансированным.

В течение отчетного периода в решение 1 раза вносились изменения, объем дефицита составляет 753,3 тыс.рублей.

С учетом изменений бюджет на 2019 год утвержден по доходам в объеме 977,3 тыс. рублей, по расходам в объеме 5 292,5 тыс. рублей, дефицит бюджета утвержден в сумме 4 315,2 тыс. рублей.

Доходная часть бюджета за 1 квартал 2019 года исполнена в сумме 368,3 тыс. рублей, или на 37,7% к утвержденным годовым назначениям. По сравнению с соответствующим уровнем прошлого года доходы увеличились на 37,3 тыс. рублей. В структуре доходов бюджета удельный вес собственных доходов составил 92,3 %, что выше соответствующего периода прошлого года на 92,7 %. На долю безвозмездный поступлений приходится 7,7 процента.

Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 квартал.  2018 | Утверждено  на 2019 | Уточнено  на 2019 | Сводная бюджетная роспись  на 2019 | Исполнено  за 1 квартал 2019 |
| **Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч** | **307,0** | **754,0** | **754,0** | **754,0** | **340,0** |
| **налоговые доходы:** | **285,1** | **637,0** | **637,0** | **637,0** | **318,6** |
| *- НДФЛ* | *6,8* | *27,0* | *27,0* | *27,0* | *4,9* |
| *- единый с/х налог* | *12,0* | *70,0* | *70,0* | *70,0* | *34,6* |
| *- Налог на имущество* | *1,5* | *20,0* | *20,0* | *20,0* | *0,4* |
| *- Земельный налог* | *264,8* | *520,0* | *520,0* | *520,0* | *278,7* |
| **неналоговые доходы:** | **21,9** | **117,0** | **117,0** | **117,0** | **21,4** |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 21,9 | 117,0 | 117,0 | 117,0 | 21,4 |
| **Безвозмездные поступления:** | **24,0** | **223,3** | **223,3** | **223,3** | **28,3** |
| **- дотации:** | **8,0** | **34,0** | **34,0** | **34,0** | **8,5** |
| *на выравнивание* | *8,0* | *34,0* | *34,0* | *34,0* | *8,5* |
| *на сбалансированность* | *0* | *0,0* | *0* | *0* | *0* |
| **- субвенции:** | **16,0** | **79,3** | **79,3** | **79,3** | **19,8** |
| *на осущ. первичного воинского учета* | *16,0* | *79,3* | *79,3* | *79,3* | *19,8* |
| **межбюджетные трансферты** | **0,0** | **110,0** | **110,0** | **110,0** | **0,0** |
| **Итого** | **331,0** | **977,3** | **977,3** | **977,3** | **368,3** |

Поступление налоговых и неналоговых доходов сложилось в сумме 340,0 тыс. рублей, или 45,1 % к утвержденному годовому плану.

Основным налогом, которым сформирована доходная часть бюджета за 1 квартал 2019 года, является земельный налог. На его долю приходится 81,9 % поступивших собственных доходов.

На долю налоговых доходов в структуре собственных доходов бюджета приходится 86,5 процента.

***Налог на доходы физических лиц*** поступил в бюджет в сумме 4,9 тыс. рублей, годовые плановые назначения исполнены на 18,1 процента. К соответствующему периоду 2018 года НДФЛ снизился на 1,9 тыс.рублей.

***Единый сельскохозяйственный налог*** поступил в бюджет в сумме 34,6 тыс. рублей, или 49,2% к утвержденным назначениям.

Объем поступления ***земельного налога*** составил 278,7 тыс. рублей, или 53,5% годовых плановых назначений. Темп роста к аналогичному периоду прошлого года – 1,05 раза.

***Налог на имущество физических лиц за 1 квартал*** 2019 года поступил в бюджет в сумме 0,4 тыс. рублей.

За 1 квартал 2019 года кассовое исполнение ***безвозмездных поступлений*** составило 28,3 тыс. рублей, или 12,7% утвержденных годовых назначений. По сравнению с аналогичным периодом 2018 года общий объем безвозмездных поступлений увеличился на 4,3 тыс. рублей.

Объем полученных ***дотаций*** составляет 8,5 тыс. рублей, или 25% годового плана.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности за отчетный период исполнена в сумме 8,5 тыс. рублей, или на 25,0% утвержденных годовых назначений.

***Субвенции*** за отчетный период поступили в сумме 19,8 тыс. рублей, что составило 24,9% плана и 123,8% к уровню 2018 года. На осуществление первичного воинского учета направлено 19,8 тыс. рублей.

Общий объем расходов, утвержденный решением о бюджете на 2019 год, составляет 5 292,5 тыс. рублей.

Исполнение расходов бюджета за 1 квартал 2019 года осуществлялось по 5 разделам бюджетной классификации. Наибольший удельный вес в общем объеме расходов составили расходы по разделу: 01 «Общегосударственные расходы», с удельным весом в общем объеме расходов 54,8 процента.

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов  классификации  расходов | рз | Исполнено  1 квартал 2018 г | Утверждено  2019г | Уточнено  2019 г | Бюджетная роспись  2019 г | Исполнено 1 квартал 2019 г |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 399,7 | 1 180,0 | 1 299,2 | 1 299,2 | 288,8 |
| Национальная оборона | 02 | 9,2 | 79,3 | 79,3 | 79,3 | 11,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 0 | 5,0 | 30,0 | 30,0 | 0,0 |
| Национальная экономика | 04 | 0 | 100,0 | 113,9 | 113,9 | 13,9 |
| Жилищно-коммунальное  хозяйство | 05 | 298,8 | 193,3 | 3 587,1 | 3 587,1 | 180,3 |
| Образование | 07 |  | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 0,0 |
| Культура, кинематография | 08 | 0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 0,0 |
| Социальная политика | 10 | 1,5 | 120,0 | 130,0 | 130,0 | 32,0 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 0 | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 0,0 |
| **Всего** |  | **709,2** | **1 730,6** | **5 292,5** | **5 292,5** | **526,8** |

По первому разделу, подразделу – 01 11 «Резервный фонд» кассовое исполнении отсутствует в силу особенностей отражения расходов по данному направлению (средства, выделяемые из резервных фондов, отражаются по разделам, соответствующим исполнению расходов).

Анализ исполнения расходов бюджета по разделам классификации расходов в отчетном периоде показал следующее.

По разделу **01 «Общегосударственные расходы»** за 1 квартал 2019 года исполнены в сумме 288,8 тыс. рублей, или 5,5% к утвержденной бюджетной росписи. Доля расходов по разделу в общей структуре расходов бюджета составила 54,8 процента. По разделу отмечено уменьшение объема кассовых расходов к аналогичному периоду 2018 года на 7,2 процента. Средства направлены на обеспечение деятельности главы муниципального образования в сумме 80,4 тыс. рублей, на обеспечение деятельности центрального аппарата – 208,4тыс. рублей.

Расходы бюджета по разделу **02 «Национальная оборона»** за 1 квартал 2019 года сложились в сумме 11,8 тыс. рублей, или 0,2% к объему расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью на год. Темп роста к аналогичному периоду 2018 года составил 128,2 процента. Структура раздела представлена одним подразделом - 02 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка».

По разделу **03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** кассовые расходы в 1 квартале 2019 года не осуществлялись, расходы утверждены в сумме 30,0 тыс. рублей.

По разделу **04 «Национальная экономика»** кассовые расходы в 1 квартале сложились в сумме 13,9 тыс.рублей или 12,2 % к объему расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью на год.

По разделу **05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы бюджета за 1 квартал 2019 года сложились в сумме 180,3 тыс. рублей, или 3,4% к объему расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью на год. Расходы представлены подразделом 05 03 «Благоустройство».

По разделу **08 «Культура, кинематография, средства массовой информации»** расходы в 1 квартале 2019 года не осуществлялись, расходы утверждены в сумме 10,0 тыс. рублей

По разделу **10 «Социальная политика»** расходы в 1 квартале 2019 года сложились в сумме 32,0 тыс. рублей, или 24,6% к объему расходов, предусмотренных уточненной бюджетной росписью на год.

По разделу **11 «Физическая культура и спорт»** кассовые расходы в 1 квартале не осуществлялись, расходы утверждены в сумме 40,0 тыс. рублей.

Остаток денежных средств по состоянию на 1 января 2019 года составляет 4 315,2 тыс. рублей, по состоянию на 1 апреля 2019 года 4 156,7 тыс. рублей.

**реализация муниципальной программы за 1 квартал 2019 года.**

Муниципальная программа «Реализация отдельных полномочий муниципального образования «Алешинское сельское поселение» на 2019 – 2021 годы» утверждена постановлением Алешинской сельской администрации от 29.11.2018 года №39 с объемом финансирования на 2019 год в сумме 1 718,6 тыс. рублей, в том числе 1 645,3 тыс. рублей средства местного бюджета, 79,3 тыс. рублей средства областного бюджета.

В течение отчетного периода в постановление 1 раза вносились изменения.

С учетом изменений общий объем на 2019 год утвержден в сумме 5 286,5 тыс. рублей, в том числе 5 207,2 тыс. рублей средства местного бюджета, 79,3 тыс. рублей средства областного бюджета.

По итогам за 1 квартала 2019 года расходы муниципальной программы исполнены на 526,8 тыс. рублей, что составляет 9,9 процента годового плана.

(тыс.рублей)

| Наименование мероприятий | Утверждено 2019 | Уточнено 2019 | Исполнено 1 квартал 2019 | % исп. |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальная программа «Реализация отдельных полномочий муниципального образования «Алешинское сельское поселение» на 2019-2021 годы»** | **1 724,6** | **5 286,5** | **526,8** | **9,9** |
| **средства областного бюджета** | **79,3** | **79,3** | **11,7** | **14,75** |
| Обеспечение мобилизационной подготовки | 79,3 | 79,3 | 11,7 | 14,75 |
| **средства местного бюджета** | **1 645,3** | **5 207,2** | **515,1** | **9,8** |
| Создание условий для эффективной деятельности Главы и аппарата администрации | 1 170,5 | 1 348,3 | 288,9 | 21,4 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего и внутреннего муниципального финансового контроля | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части формирования архивных фондов | 5,0 | 5,0 | 0,0 | 0 |
| Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом (в том числе земельными участками), рационального его использования, оценки и признания прав | 4,0 | 4,0 | 0,0 | 0 |
| Расходы на мероприятия в сфере пожарной безопасности | 5,0 | 30,0 | 0,0 | 0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных районов в соответствии с заключенными соглашениями на утверждение генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0 |
| Содержание, текущий и капитальный ремонт и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений |  | 13,9 | 13,9 | 100,0 |
| Организация и обеспечение освещения улиц | 148,3 | 208,3 | 106,8 | 51,2 |
| Организация и содержание мест захоронения (кладбищ) | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Расходы на мероприятия по благоустройству территории поселения | 35,0 | 3 378,8 | 73,5 | 2,2 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении | 3,0 | 3,0 | 0,0 | 0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по обеспечению условий для развития на территории поселения физической культуры, школьного и массового спорта, организации проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения | 40,0 | 40,0 | 0,0 | 0 |
| Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) | 120,0 | 130,0 | 32,0 | 2,5 |
| Расходы на мероприятия по охране, сохранению и популяризации культурного наследия | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0 |
| **Непрограммная деятельность** | **6,0** | **6,0** | **0,0** | **0,0** |
| Резервный фонд | 5,0 | 5,0 | 0,0 | 0,0 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 |

Резервный фонд муниципального образования «Алешинского сельского поселения» запланирован в объеме 5,0 тыс. рублей. В отчетном периоде изменения в объем резервного фонда не вносились.

Ведущий специалист И.В. Чечетко