Пояснительная записка

**к отчёту об исполнении бюджета сельского поселения Алакуртти**

**Кандалакшского района**

**за 2017 год**

Решением Совета депутатов сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района от 22.12.2016 № 312 «О бюджете сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района на 2017 год» первоначально утверждены основные характеристики бюджета на 2017 год в следующих объемах:

- доходы – 38 607,5 тыс. руб.;

- расходы – 39 899,2 тыс. руб.;

- дефицит – 1 291,7 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2018 с учетом вносимых в бюджет и сводную бюджетную роспись изменений основные *плановые* характеристики утверждены в следующих объемах:

- доходы увеличены в целом на 467,9 тыс. руб. и составляют 39 075,4 тыс. руб.;

- расходы увеличены в целом на 17 162,8 тыс. руб. и составляют 57 062,0 тыс. руб.;

- дефицит увеличен на 16 694,9 тыс. руб. и составляет 17 986,6 тыс. руб.

Бюджет сельского поселения за 2017 года год *исполнен* со следующими характеристиками:

- доходы – 37 843,0 тыс. руб. или 96,8 % от годовых плановых назначений;

- расходы – 54 184,7 тыс. руб. или 95,0 %;

- дефицит – 16 341,6 тыс. руб.

По сравнению с 2016 годом бюджет в текущем году исполнен:

- по доходам ниже исполнения за 2016 год на 11,8 % (на 5 067,8 тыс. руб.);

- по расходам выше исполнения за 2016 год на 74,2 % (на 23 076,1 тыс. руб.).

Основные параметры бюджета сельского поселения представлены в таблице 1.

Таблица 1

*Единица измерения: тыс. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Параметры бюджета | Исполнено за 2016 год | 2017 год | | | | |
| Первоначально утвержденный план | Уточненный план на 01.01.2018 | Исполнено за 2017 год | % исполнения от уточненного плана | % исполнения от исполнения за аналогичный период 2017 г. |
| Доходы | 42 910,8 | 38 607,5 | 39 075,4 | 37 843,0 | 96,8% | 88,2% |
| Расходы | 31 108,6 | 39 899,2 | 57 062,0 | 54 184,7 | 95,0% | 174,2% |
| Результат (-дефицит, +профицит) | 11 802,3 | -1 291,7 | -17 986,6 | -16 341,6 | x | x |

**ДОХОДЫ**

Доходная часть бюджета сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района по итогам исполнения за 2017 год составила 37 843,0 тыс. руб. или 96,8 % от утвержденных на год бюджетных назначений.

За 2017 год плановые назначения по доходам в целом увеличены на 467,9 тыс.руб., в том числе за счет изменения плановых показателей:

- по налоговым и неналоговым доходам - увеличение на 6 090,4 тыс.руб.;

- по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ - снижение на 5 622,5 тыс.руб.

В структуре плановых назначений по доходам налоговые и неналоговые поступления составляют 48,7 %, безвозмездные поступления – 51,3 %.

**Налоговые и неналоговые доходы**

Фактическое поступление *налоговых и неналоговых доходов* составило 18 345,7 тыс. руб. или 96,5 % от годовых назначений.

***Налоговые доходы*** поступили в сумме 6 458,8 тыс. руб., что составило 103,0 % от годовых бюджетных назначений.

Из них:

*1. Налог на доходы физических лиц*

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт за 2016 год | План на 2017 год  (уточнен.) | Факт за 2017 год | Отклонение | |
| факт 2017 –  план 2017 | факт 2017 –  факт 2016 |
| 24 156,5 | 5 004,3 | 5 350,9 | + 346,6 (+6,9%) | - 18 805,6 (-77,8%) |

Поступление налога на доходы физических лиц составило 5 350,9 тыс. руб. или 106,9 % от запланированной на год суммы.

Главным администратором доходов от поступлений налога на доходы физических лиц является Межрайонная ИФНС России № 1 по Мурманской области.

По данным главного администратора прогноз поступлений на 2017 год по налогу на доходы физических лиц составлял:

первоначальный (от 16.08.2016) – 3 300 тыс.руб.;

уточненный (от 09.09.2016) – 4 220 тыс.руб.;

уточненный (от 12.12.2016) – 4 556 тыс.руб.;

уточненный (от 03.08.2017) – 5 002 тыс.руб.;

уточненный (от 03.10.2017) – 5 004 тыс.руб.

Причины отклонений:

1) Отклонение фактических показателей от плановых на 2017 год составило 346,6 тыс.руб. (+6,9%), что произошло в связи с увеличением численности и доходов военнослужащих, размещенных на территории сельского поселения.

2) Значительное снижение фактических поступлений за 2017 год в сравнении с 2016 годом составило 18 805,6 тыс.руб. (-77,8%), что связано с изменением с 01.01.2017 норматива отчислений в бюджет сельского поселения от налога на доходы физических лиц – с 10 % в 2016 году до 2 % в 2017 году. В случае приведения норматива отчислений в 2016 году к значению норматива 2017 года (4 831,3 тыс.руб.) наблюдается рост поступлений на 519,6 тыс.руб. (+10,8%), что связано в основном с постановкой на налоговый учет 27.01.2017 Войсковой части 40105-К и его Отделения (Финансово-расчетный пункт с. Алакуртти).

Снижение недоимки по налогу на доходы физических лиц за 2017 год составило 9,5 тыс.руб. (недоимка на 01.01.2017 составила 16,1 тыс.руб., на 01.01.2018 – 6,6 тыс.руб.).

*2. Доходы от уплаты акцизов*

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, автомобильный и прямогонный бензин в 2017 году в бюджет сельского поселения не поступали в связи с прекращением действия с 01.01.2017 Закона Мурманской области от 14.11.2014 № 1784-01-ЗМО «Об отдельных вопросах местного значения сельских поселений Мурманской области». За  2016 год поступления составили 810,4 тыс.руб.

*3. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения*

Поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2017 год составило 975,9 тыс. руб.

За 2016 год поступления составили 999,9 тыс.руб. Недоимка по налогу по состоянию на 01.01.2018 отсутствует.

*4. Налог на имущество физических лиц*

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт за 2016 год | План на 2017 год  (уточнен.) | Факт за 2017 год | Отклонение | |
| факт 2017 –  план 2017 | факт 2017 –  факт 2016 |
| 36,9 | 50,0 | 54,8 | +4,8 (+9,6%) | +17,9 (+48,5%) |

По данным главного администратора доходов Межрайонной ИФНС России № 1 по Мурманской области прогноз поступлений на 2017 год по налогу на имущество физических лиц составлял:

первоначальный (от 16.08.2016) – 61 тыс.руб.;

уточненный (от 03.08.2017, от 03.10.2017) – 40 тыс.руб.

Уточненный план в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района от 22.12.2016 № 312 (в ред. от 14.12.2017 № 395) по налогу на имущество физических лиц на 2017 год составил 50,0 тыс.руб.

Причины отклонений:

1) Отклонение фактических показателей от плановых на 2017 год составило 4,8 тыс.руб. в сторону увеличения (+9,6%) в связи с погашением физическими лицами задолженности по требованиям об уплате налогов по расчетам за 2015 год, направленным в адрес налогоплательщиков в конце декабря 2016 – начале января 2017 г.

2) Рост фактического исполнения за 2017 год к факту исполнению за 2016 год составил 17,9 тыс.руб. (+48,5%) в целом по причинам, указанным в подпункте 1) настоящего пункта.

Снижение недоимки по налогу на имущество физических лиц за 2017 год составило 0,1 тыс.руб. (недоимка на 01.01.2017 составила 32,2 тыс.руб., на 01.01.2018 – 32,1 тыс.руб.).

*5. Земельный налог*

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт за 2016 год | План на 2017 год  (уточнен.) | Факт за 2017 год | Отклонение | |
| факт 2017 –  план 2017 | факт 2017 –  факт 2016 |
| 125,4 | 115,0 | 77,1 | -37,9 (-33,0%) | -48,3 (-38,5%) |

По данным главного администратора доходов Межрайонной ИФНС России № 1 по Мурманской области прогноз поступлений на 2017 год по земельному налогу составлял:

первоначальный (от 16.08.2016) – 105 тыс.руб.;

уточненный (от 12.12.2016) – 125 тыс.руб.;

уточненный (от 03.08.2017, от 03.10.2017) – 100 тыс.руб.

Уточненный план в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района от 22.12.2016 № 312 (в ред. от 14.12.2017 № 395) по земельному налогу на 2017 год составил 115,0 тыс.руб.

Причины отклонений:

1) Отклонение фактических показателей от плановых на 2017 год составило 37,9 тыс.руб. в сторону уменьшения (-33,0%) в связи с:

- досрочным перечислением 28.12.2017 основным налогоплательщиком земельного налога с организаций за 4 квартал 2017 года (по сроку уплаты 01.02.2018) в сумме 16 тыс.руб.;

- возвратом 22.12.2017 на расчетный счет налогоплательщика излишне уплаченного в 2016 году земельного налога с физических лиц в сумме 54,5 тыс.руб.

2) Снижение фактического исполнения за 2017 год к факту исполнения за 2016 год составило 48,3 тыс.руб. (-38,5%) в целом по причинам, указанным в подпункте 1) настоящего пункта.

Увеличение недоимки по земельному налогу за 2017 год составило 0,3 тыс.руб. (недоимка на 01.01.2017 составила 0,07 тыс.руб., на 01.01.2018 – 0,4 тыс.руб.).

*6. Государственная пошлина*

Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий, в 2017 году в бюджет сельского поселения не поступала.

За 2016 год поступления составили 28,0 тыс.руб., носят заявительный характер.

***Неналоговые доходы*** поступили в бюджет сельского поселения в общей сумме 11 886,9 тыс. руб., что составило 93,2 % от годовых бюджетных назначений, а также больше исполнения за 2016 год на 3 527,9 тыс. руб.

Основная доля поступлений неналоговых доходов приходится на *доходы от использования имущества*, *находящегося в муниципальной собственности,* которые составили 7 982,5 тыс. руб. или 67,1 % от всех поступивших за 2017 год неналоговых доходов.

Из них:

*1. Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)*

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт за 2016 год | План на 2017 год  (уточнен.) | Факт за 2017 год | Отклонение | |
| факт 2017 –  план 2017 | факт 2017 –  факт 2016 |
| 1 982,5 | 899,0 | 925,0 | +26,0 (+2,9%) | -1 057,5 (-53,3%) |

Снижение фактического исполнения за 2017 год к факту исполнению за 2016 год составило 1 057,5 тыс.руб. (-53,3%) в связи с тем, что в 1 квартале 2016 года поступали денежные средства от населения за найм жилого помещения за 2015 год, которые были ошибочно начислены по данному КБК администрацией сельского поселения Алакуртти (поступления должны быть отражены по КБК 001 1 11 05075 10 0000 120).

Также, в 2017 году по данному КБК поступили разовые платежи по администратору доходов - МКУ «МЦ Алакуртти» (299,0 тыс.руб. - задолженность по договору от 01.06.2014 № 99 с ООО Т2 Мобайл за аренду крыши здания).

Задолженность по состоянию на 01.01.2018 составила 126,6 тыс.руб.

*2. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельских поселений (за исключением земельных участков)*

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт за 2016 год | План на 2017 год  (уточнен.) | Факт за 2017 год | Отклонение | |
| факт 2017 –  план 2017 | факт 2017 –  факт 2016 |
| 6 259,3 | 7 300,0 | 7 057,6 | -242,4 (-3,3%) | +798,3 (+12,7%) |

Рост фактического исполнения за 2017 год к факту исполнению за 2016 год в целом на 798,3 тыс.руб. (+12,7%) произошел по следующим причинам:

- в 2016 году недопоступление средств по данному КБК в сумме 1 356,5 тыс.руб. (ошибочное зачисление доходов на КБК 001 1 11 05035 10 0000 120);

- в 2017 году снижение общей суммы поступлений (на 980,4 тыс.руб.) в связи с передачей части квартир в собственность муниципального образования Кандалакшский район;

- в конце 2017 года введен новый платеж для населения – плата за служебный найм. Соответственно, увеличились ежемесячные начисления и поступления в бюджет. Также ОБУиО администрации муниципального образования Кандалакшский район в течение года проведена претензионная работа с населением, в администрацию сельского поселения Алакуртти направлялись списки злостных неплательщиков, дважды ОБУиО обращался с письмом к командиру войсковой части с просьбой оказать содействие по взысканию задолженности с военнослужащих, что привело к дополнительным поступлениям в бюджет в сумме 422,2 тыс.руб.

Сумма задолженности по указанному виду поступлений в бюджет сельского поселения по состоянию на 01.01.2018 составила 6 948,1 тыс.руб.

*3. Доходы от оказания платных услуг (работ)*

Доходы от оказания платных услуг (работ) составили 2 935,5 тыс. руб. при годовом уточненном плане 2 813,4 тыс.руб. (104,3%).

Администратором указанных поступлений является МКУ «МЦ Алакуртти». Средства поступили от оказания таких услуг, как предоставление в аренду специализированной техники, сдача в аренду помещений в целях проведения мероприятий, рекультивация свалки, услуги по вывозу ТБО, услуги тренажерного зала и организация деятельности кружков.

*4. Доходы от реализации имущества*

Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу, за 2017 год при годовом плане 1 736,8 тыс.руб. составили 950,8 тыс.руб. (исполнение на 54,7%), в том числе:

- продажа фундамента - 50,8 тыс.руб.;

- продажа помещения по договору от 14.08.2017 б/н - 900,0 тыс.руб.

Сумма поступлений от продажи муниципального имущества по договору от 14.08.2017 б/н, заключенному с рассрочкой платежа (на 10 месяцев) должна была составить в 2017 году 1 686,0 тыс.руб. Но в связи с принятием Арбитражным судом Мурманской области 24.11.2017 к рассмотрению искового заявления о признании договора недействительным, покупатель уведомил и приостановил оплату денежных средств до вступления решения суда в законную силу.

*5. Прочие неналоговые доходы*

Поступление прочих неналоговых доходов в 2017 году составило 18,0 тыс.руб. и сложилось в полном объеме из невыясненных поступлений, зачисляемых в бюджет сельского поселения, которые подлежат уточнению в последующие периоды.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в бюджет сельского поселения в отчетном периоде в целом составили 19 497,3 тыс. руб. или 97,2 % от годовых бюджетных назначений.

*Безвозмездные поступления* *от других бюджетов бюджетной системы РФ* составили 19 498,1 тыс. руб., или 97,2 % от годовых бюджетных назначений, в том числе:

*- Дотации* поступили в полном объеме и составили 4 724,2 тыс.руб.

*- Субсидии* поступили в полном объеме и составили 1 433,4 тыс.руб.

*- Субвенции* поступили в размере 786,8 тыс. руб. при годовом плане 808,4 тыс.руб.

*- Иные межбюджетные трансферты* получены в сумме 12 553,7 тыс. руб. при годовом уточненном плане 13 090,8 тыс.руб., из них:

передаваемые бюджету сельского поселения из бюджета муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенным соглашением – 12 533,9 тыс. руб. (95,9 % от запланированной на год суммы);

на реструктуризацию задолженности муниципальных учреждений по страховым взносам, пеням в бюджеты государственных внебюджетных фондов – 19,8 тыс.руб. (100,0 % от запланированной на год суммы).

Подлежавшие возврату *остатки безвозмездных поступлений, имеющих целевое назначение, прошлых лет* были возвращены в январе 2017 года в бюджеты других уровней в сумме 0,8 тыс.руб. – иные межбюджетные трансферты на комплектование книжных фондов библиотек.

**РАСХОДЫ**

Расходная часть бюджета за 2017 год исполнена на  95,0 %. При уточненном плане 57 062,0 тыс. руб. кассовые расходы составили 54 184,7 тыс. руб., неисполненные назначения составили 2 877,4 тыс. руб.

Ведомственная структура расходов представлена одним главным распорядителем – Администрацией сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района.

Исполнение по расходам в зависимости от источников поступления средств сложилось следующим образом:

- целевые средства, поступающие из бюджетов других уровней, – 15 164,3 тыс. руб. или 95,8 % от годовых объемов бюджетных ассигнований, неисполненные назначения составили 661,9 тыс. руб.;

- местный бюджет – 39 020,4 тыс. руб. или 94,6 %, неисполненные назначения составили 2 215,4 тыс. руб.

За 2017 год плановые назначения по расходам *в целом* увеличены на 17 162,8 тыс. руб., в том числе за счет:

- целевых средств – уменьшены на 5 129,2 тыс.руб.;

- нецелевых средств – увеличены на 22 292,0 тыс.руб.

В общей сумме расходов за 2017 год на 1 месте находятся общегосударственные расходы (исполнение составило 18 839,6 тыс. руб.), на 2 месте – расходы на жилищно-коммунальное хозяйство (17 715,6 тыс. руб.), на 3 месте – расходы на национальную экономику (7 407,5 тыс. руб.).

Исполнение бюджета по разделам классификации расходов за 2017 год представлено в таблице 2.

Таблица 2

*Единица измерения: тыс. руб.*

| Наименование показателя | Раздел | Исполнено за 2016 год | 2017 год | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план на 01.01.2018 | Исполнено за 2017 год | Неисполненные назначения 2017 | % исполнения |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 10 977,4 | 19 691,7 | 18 839,6 | 852,1 | 95,7% |
| Национальная оборона | 0200 | 291,4 | 352,4 | 352,4 | 0,0 | 100,0% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 417,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| Национальная экономика | 0400 | 1 255,2 | 7 669,3 | 7 407,5 | 261,8 | 96,6% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 10 876,1 | 18 674,4 | 17 715,7 | 958,7 | 94,9% |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 0,0 | 300,0 | 296,1 | 3,9 | 98,7% |
| Культура | 0800 | 5 864,7 | 7 274,1 | 6 726,9 | 547,1 | 92,5% |
| Социальная политика | 1000 | 99,9 | 334,7 | 333,3 | 1,4 | 99,6% |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 1 326,2 | 2 765,5 | 2 513,2 | 252,4 | 90,9% |
| **Всего расходов:** | | **31 108,6** | **57 062,0** | **54 184,7** | **2 877,4** | **95,0%** |

Исполнение бюджета по кодам видов расходов за 2017 год представлено в таблице 3.

Таблица 3

*Единица измерения: тыс. руб.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено за 2016 год | 2017 | | | |
| Уточненный план на 01.01.2018 | Исполнено за 2017 год | Неисполненные назначения | % исполнения |
| Фонд оплаты труда учреждений (КВР 111) | 0,0 | 10 375,7 | 10 375,7 | 0,0 | 100,0% |
| Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда (КВР 112) | 0,0 | 120,0 | 14,0 | 106,0 | 11,7% |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений (КВР 119) | 0,0 | 4 071,2 | 4 071,2 | 0,0 | 100,0% |
| Фонд оплаты труда муниципальных органов (КВР 121) | 3 716,5 | 1 858,9 | 1 795,1 | 63,8 | 96,6% |
| Иные выплаты персоналу муниципальных органов, за исключением фонда оплаты труда (КВР 122) | 98,4 | 82,7 | 51,3 | 31,4 | 62,0% |
| Взносы по обязательному социальному страхованию (КВР 129) | 1 059,5 | 612,3 | 566,4 | 45,9 | 92,5% |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (КВР 200), в том числе: | 2 141,6 | 32 332,2 | 29 949,8 | 2 382,4 | 92,6% |
| *услуги связи* | *119,7* | *245,3* | *209,8* | *35,5* | *85,5%* |
| *транспортные услуги* | *0,0* | *240,0* | *134,7* | *105,3* | *0,0%* |
| *коммунальные услуги* | *644,1* | *3 150,1* | *1 523,6* | *1 626,6* | *48,4%* |
| *работы, услуги по содержанию имущества* | *217,3* | *10 994,1* | *10 937,1* | *57,1* | *99,5%* |
| *прочие работы, услуги* | *835,2* | *3 739,5* | *3 353,8* | *385,8* | *89,7%* |
| *прочие расходы* | *175,9* | *894,8* | *889,6* | *5,2* | *99,4%* |
| *увеличение стоимости основных средств* | *103,5* | *11 180,0* | *11 135,1* | *45,0* | *99,6%* |
| *увеличение стоимости материальных запасов* | *45,9* | *1 888,3* | *1 766,2* | *122,1* | *93,5%* |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению (КВР 300) | 1 063,1 | 1 568,4 | 1 566,9 | 1,5 | 99,9% |
| Межбюджетные трансферты (КВР 500) | 3 649,5 | 3 389,5 | 3 389,5 | 0,0 | 100,0% |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) (КВР 611) | 19 151,2 | 1 921,0 | 1 901,0 | 20,0 | 99,0% |
| Исполнение судебных актов (КВР 830) | 199,2 | 90,8 | 68,2 | 22,5 | 75,2% |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей (КВР 850) | 29,5 | 609,3 | 435,5 | 173,8 | 71,5% |
| Резервные средства (КВР 870) | 0,0 | 30,0 | 0,0 | 30,0 | 0,0% |
| **Всего расходов:** | **31 108,6** | **57 062,0** | **54 184,7** | **2 877,4** | **95,0%** |

По кодам видов расходов, детализирующих направления финансового обеспечения деятельности, в отчетном периоде наибольший вес в расходах бюджета занимает закупка товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд – 29 949,8 тыс.руб. (КВР 200 – 55,3 % в общей сумме произведенных расходов).

Исполнение по расходам в рамках муниципальных программ представлено в таблице 4.

Таблица 4

*Единица измерения: тыс. руб.*

| Наименование показателя | Утверждено в бюджете (первоначальный бюджет) | Уточненный план на 01.01.2018 | Исполнено за 2017 год | Неисполненные назначения | % исполнения |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная программа 1. "Муниципальное управление и гражданское общество сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района" | 10 113,9 | 19 186,8 | 18 419,1 | 767,7 | 96,0% |
| Муниципальная программа 2. "Информационное общество сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района" | 533,7 | 219,9 | 175,8 | 44,1 | 79,9% |
| Муниципальная программа 3. “Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного, устойчивого и ответственного управления муниципальными финансами” | 376,2 | 376,2 | 372,2 | 4,0 | 98,9% |
| Муниципальная программа 5. “Развитие транспортной системы в сельском поселении Алакуртти Кандалакшского района” | 6 839,0 | 6 360,1 | 6 329,1 | 30,9 | 99,5% |
| Муниципальная программа 6. “Обеспечение комфортной среды проживания населения сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района” | 10 066,0 | 15 403,7 | 14 193,3 | 1 210,4 | 92,1% |
| Муниципальная программа 7. “Энергоэффективность и развитие энергетики сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района” | 2 334,0 | 4 629,2 | 4 627,5 | 1,7 | 100,0% |
| Муниципальная программа 8. “Развитие культуры и сохранение культурного наследия сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района” | 5 129,2 | 7 274,1 | 6 726,9 | 547,1 | 92,5% |
| Муниципальная программа 9. “Развитие физической культуры и спорта в сельском поселении Алакуртти Кандалакшского района” | 3 874,9 | 2 765,5 | 2 513,2 | 252,4 | 90,9% |
| Муниципальная программа 10. “Социальная политика сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района” | 283,0 | 334,7 | 333,3 | 1,4 | 99,6% |
| Муниципальная программа 11. "Обеспечение безопасных и благоприятных условий проживания граждан на территории сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района" | 349,4 | 512,0 | 494,4 | 17,6 | 96,6% |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ:** | **39 899,3** | **57 062,0** | **54 184,7** | **2 877,4** | **95,0%** |

Плановый объем ***межбюджетных трансфертов***, ***передаваемый из бюджета муниципального образования Кандалакшский район в бюджет сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района*** на исполнение части полномочий по решению вопросов местного значения, составляет 13 071,0 тыс. руб.

Из бюджета муниципального района в бюджет сельского поселения за 2017 год поступило межбюджетных трансфертов в сумме 12 533,9 тыс. руб. или 95,9 % от годового плана.

Освоение средств сельским поселением Алакуртти составило 12 495,4 тыс. руб. или 99,7 % от фактически поступивших средств.

Исполнение сельским поселением Алакуртти Кандалакшского района переданных полномочий в соответствии с соглашением от 28.12.2016 № 316-с представлено в таблице 5.

Таблица 5

*Единица измерения: тыс. руб.*

| Наименование полномочия по решению вопросов местного значения поселения | Сумма на год (утверждено в бюджете) | Поступило из бюджета района | Исполнено  сельским поселением | % исполнения (от утвержденных назначений) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1) организация в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 2) дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации | 5 933,6 | 5 903,9 | 5 902,9 | 99,5% |
|
|
| 3) обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством | 4 345,5 | 4 344,6 | 4 343,8 | 100,0% |
|
|
|
| 4) создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения в границах поселения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 5) организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения | 1 708,4 | 1 368,6 | 1 368,6 | 80,1% |
|
| 6) сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), находящихся в собственности поселения, охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) местного (муниципального) значения, расположенных на территории поселения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 7) создание условий для развития местного традиционного народного художественного творчества, участие в сохранении, возрождении и развитии народных художественных промыслов в поселении | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 8) создание условий для массового отдыха жителей поселения и организация обустройства мест массового отдыха населения, включая обеспечение свободного доступа граждан к водным объектам общего пользования и их береговым полосам | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 9) участие в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) и транспортированию твердых коммунальных отходов | 300,0 | 296,1 | 296,1 | 98,7% |
|
| 10) утверждение генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории, выдача разрешений на строительство (за исключением случаев, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, иными федеральными законами), разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, утверждение местных нормативов градостроительного проектирования поселений, резервирование земель и изъятие земельных участков в границах поселения для муниципальных нужд, осуществление муниципального земельного контроля в границах поселения, осуществление в случаях, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, осмотров зданий, сооружений и выдача рекомендаций об устранении выявленных в ходе таких осмотров нарушений | 783,5 | 620,7 | 584,0 | 74,5% |
| 11) организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 12) создание, развитие и обеспечение охраны лечебно-оздоровительных местностей и курортов местного значения на территории поселения, а также осуществление муниципального контроля в области использования и охраны особо охраняемых природных территорий местного значения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 13) осуществление муниципального лесного контроля | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| 14) осуществление мер по противодействию коррупции в границах поселения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | х |
| **Итого расходов:** | **13 071,0** | **12 533,9** | **12 495,4** | **95,6%** |

Уточненный плановый объем ***межбюджетных трансфертов, передаваемый из бюджета сельского поселения в бюджет муниципального района*** на исполнение части полномочий по решению вопросов местного значения, по состоянию на 01.01.2018 составил 3 389,5 тыс. руб.

В отчетном периоде из бюджета поселения в бюджет района перечислено 3 389,5 тыс. руб. межбюджетных трансфертов или 100 % от плановых назначений.

Информация по переданным на 2017 год полномочиям по решению вопросов местного значения поселения представлена в таблице 6.

Таблица 6

*Единица измерения: тыс. руб.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата, номер соглашения | Наименование полномочия по решению вопросов местного значения поселения | Сумма на год (утверждено в бюджете) | Передано в район с начала года | Израсходовано средств с начала года | Остаток неиспользованных средств на конец отчетного периода |
| от 28.12.2016 № 319-с | Формирование, исполнение бюджета сельского поселения Алакуртти и контроль за его исполнением (в части внутреннего муниципального финансового контроля) | 3 100,0 | 3 100,0 | 3 100,0 | 0,0 |
| от 26.12.2016 № 3 | Осуществление внешнего муниципального финансового контроля | 289,5 | 289,5 | 289,5 | 0,0 |
|  | **Итого расходов:** | **3 389,5** | **3 389,5** | **3 389,5** | **0,0** |

***Бюджетная сеть***

Бюджетная сеть и штатная численность муниципальных учреждений сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района на конец 2017 года сложилась следующим образом:

- Совет депутатов сельского поселения – 1 шт.ед.;

- Администрация сельского поселения – 2 шт.ед.;

- МКУ «Многофункциональный центр Алакуртти» - 27,25 шт.ед.;

- МБУ «Дом культуры Алакуртти» - 9,5 шт.ед.;

- МБУ «**Центр ЖКХ и рекреационной деятельности» - в стадии ликвидации;**

- МБУ «Центр культуры, молодежи и спорта им. А.Ю. Кириллина» - в стадии ликвидации.

***Резервный фонд***

Бюджетные ассигнования из резервного фонда в отчетном периоде не выделялись, план на год составляет 30,0 тыс. руб.

***Результат исполнения бюджета*** - бюджет сельского поселения Алакуртти на 2017 год утвержден с *дефицитом* в сумме 17 986,6 тыс.руб., фактически исполнен на отчетную датус *дефицитом* в размере 16 341,6 тыс. руб.

За отчётный период плановый размер дефицита бюджета увеличился на 16 694,9 тыс. руб.

Единственным источником финансирования дефицита бюджета в 2017 году являлось изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов.

***Муниципальный долг***

Верхний предел муниципального внутреннего долга сельского поселения Алакуртти Кандалакшского района на 01 января 2018 года установлен в сумме **0,0**  тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям - **0,0** тыс.руб.

Фактический объем муниципального долга соответствует установленному значению.

***Неиспользованные остатки*** средств на едином счете бюджета по состоянию на 01.01.2018 составляют 1 753,9 тыс. руб., в том числе:

- целевые – 103,1 тыс. руб.;

- нецелевые – 1 650,8 тыс. руб.

***Просроченная кредиторская задолженность*** по данным бюджетной и бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений по состоянию на 01.01.2018 отсутствует.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_