

**Пояснительная записка  
к отчёту об исполнении бюджета Аксайского городского поселения  
Аксайского района за 2017 год**

Бюджет Аксайского городского поселения на 2017 год утвержден решением Собрания депутатов Аксайского городского поселения от 22.12.2016 № 34 «О бюджете Аксайского городского поселения Аксайского района на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» в объеме: по доходам - в сумме 296 440,7 тыс.рублей и расходам в сумме 375 185,7 тыс.рублей; прогнозируемый дефицит бюджета на 2017 год установлен в сумме 78 745,0 тыс. рублей.

За 2017 год 8 раз вносились изменения в решение о бюджете. Уточненный объем бюджета городского поселения за 2017 год в редакции решения Собрания депутатов Аксайского городского поселения от 21.12.2017 № 105 установлен по доходам в сумме 413 530,7 тыс. рублей, по расходам в сумме 375 169,0 тыс. рублей. Профицит бюджета городского поселения на конец 2017 года определен в сумме 38 361,7 тыс. рублей.

**Общие итоги исполнения бюджета городского поселения**

Наименование показателей	Бюджет на 2017 год	Уточненный план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	Отклонение (+,-) тыс.руб.	тыс.руб.
					% исполн.
<b>ДОХОДЫ, всего</b>	<b>296 440,7</b>	<b>414 072,5</b>	<b>423 116,4</b>	<b>+ 9 043,9</b>	<b>102,2</b>
их них:					
Налоговые и неналоговые доходы	295 079,2	348 547,4	360 759,8	+ 12 212,4	103,5
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 361,5</b>	<b>65 525,1</b>	<b>62 356,6</b>	<b>- 3 168,5</b>	<b>95,2</b>
<b>Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней</b>	<b>1 361,5</b>	<b>64 673,2</b>	<b>61 504,6</b>	<b>- 3 168,6</b>	<b>95,1</b>
Субвенции	0,2	0,2	0,2	0	100,0
Иные межбюджетные трансферты	1 361,3	64 673,0	61 504,4	-3 168,6	95,1
<b>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной</b>	<b>-</b>	<b>1 535,5</b>	<b>1 535,7</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>

системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет					
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-	-683,8	-683,8	0	100,0
<b>РАСХОДЫ - всего</b>	<b>375 185,7</b>	<b>375 710,8</b>	<b>360 469,4</b>	<b>- 15 241,4</b>	<b>95,9</b>
<b>Результат исполнения бюджета (дефицит / профицит)</b>	<b>- 78 745,0</b>	<b>38 361,7</b>	<b>62 647,0</b>	<b>+ 24 285,3</b>	<b>163,3</b>

### Доходы

Исполнение бюджета Аксайского городского поселения за 2017 год составило по доходам в сумме 423 116,4 тыс. руб., или 102,2 % к годовому плану и по расходам в сумме 360 469,4 тыс. руб., или 95,2 %. Профицит по итогам 2017 года составил 62 647,0 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Аксайского городского поселения исполнены в сумме 360 759,8 тыс. руб. или 103,5 % к годовым плановым назначениям. Данный показатель выше уровня аналогичного периода прошлого года на 52 006,9 тыс. руб. или на 14,4%. Наибольший удельный вес в структуре доходов, как и прежде занимают: налог на доходы физических лиц – 114 363,3 тыс. руб. или 31,7 % и земельный налог – 173 332,7 тыс. руб. или 48 %.

За 2017 год дополнительно получено доходов в бюджет городского поселения в сумме 12 212,4 тыс. рублей к уточненному плану, и 65 680,6 тыс. рублей к первоначальному бюджету.

В разрезе доходных источников исполнение характеризуется следующими показателями:

Наименование показателей	Факт 2016 год	Факт 2017 год	Рост.к 2016 г. (%)
Налог на доходы физических лиц	101 963,5	114 363,3	112,2

тыс.рублей

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	3 785,7	3 283,6	86,7
Единый с/х налог	1 932,1	939,6	48,6
Налог на имущество физических лиц	14 844,6	20 183,1	136,0
Земельный налог	148 496,8	173 332,7	116,7
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества	25 290,3	28 415,6	112,4
Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	34,8	14,7	42,2
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	45,0	143,7	319,3
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности	732,8	798,2	108,9
Доходы от реализации муниципального имущества	792,1	1 679,1	212,0
Доходы от продажи земельных участков	6 097,2	9 178,1	150,5
Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	1 174,6	2 312,6	196,9
Штрафные санкции	1 310,2	3 315,1	253,0
Прочие неналоговые доходы	2 253,2	2 800,4	124,3
<b>Всего</b>	<b>308 752,9</b>	<b>360 759,8</b>	<b>116,8</b>

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года поступления увеличились на 16,8 процентов или 52 006,9 тыс. рублей.

В общей сумме фактически поступивших собственных доходов налоговые и неналоговые доходы составили соответственно 86,5 и 13,5 процента. Уточненный план поступлений данных групп доходов исполнен на 104,5 и 97,5 процента соответственно.

Наибольшую составную часть в налоговых и неналоговых доходах имеет земельный налог—48,0 процента. Рост поступления данного вида доходов по сравнению с соответствующим периодом прошлого года составил 24 835,9 тыс. рублей. Причиной роста является увеличение кадастровой стоимости за земельные участки физических лиц и проведенная инвентаризация земельных участков 10 кадастрового квартала.

В связи проведенными аукционами по продаже муниципального имущества и земельных участков, сумма поступлений по данному виду дохода на конец отчетного периода составила 10 857,2 тыс. рублей. Невыполнение плановых показателей сложилось от дохода, получаемого в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества, недопоступление составило 3 280,1 тыс. рублей, имеется большая задолженность по арендополучателям, ведется претензионная работа.

### **Безвозмездные поступления**

Общий объем безвозмездных перечислений в бюджет городского поселения за отчетный год составил 62 356,6 тыс. рублей при плане 65 525,1 тыс. рублей.

Согласно потребности бюджета городского поселения, средства с областного бюджета перечислены в полном объеме.

### **Расходы**

Расходная часть бюджета городского поселения за 2017 год исполнена на 95,9% к плану. При плане 375 710,8 тыс. рублей профинансировано бюджетных мероприятий на сумму 360 469,4 тыс. рублей, что на 7,5 % больше, чем за 2016 год (335 377,2 тыс. рублей).

В разрезе основных отраслей исполнение расходов по отношению к годовым назначениям характеризуется следующим образом:

- общегосударственные вопросы – 90,7%,
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 100%
- национальная экономика – 96,7%,
- жилищно-коммунальное хозяйство – 95,5%
- образование – 83,1%,
- культура – 96,9%,
- социальная политика – 99,6%,
- физическая культура – 89,9%,

Расходы на оплату труда работников муниципальных учреждений за отчетный год составили 40 054,7 тыс.рублей, на 0,6 % больше соответствующего уровня 2016 года (39 823,8 тыс.руб.). Задолженности по выплате заработной платы работникам муниципальных учреждений городского поселения по состоянию на 1 января 2018 года не имеется.

В отчетном году на поддержку дорожного хозяйства из средств бюджета Аксайского городского поселения выделено 181 004,0 тыс. рублей, кассовые расходы составили 174 912,6 тыс. рублей или 96,6% от плана.

В 2017 году в Аксайском городском поселении действовало 14 муниципальных программ.

На реализацию муниципальных программ израсходовано 336 324,8 тыс. рублей (в том числе средства областного бюджета 63 706,7 тыс. рублей) при плане 349 053,6 тыс. рублей, что составило 96,4 процента выполнения.

Расходы были произведены по следующим программам:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование программы	План	Факт
1	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	8 178,4	8 178,3
2	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Развитие культуры»	39 932,6	38 691,2
3	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами и благоустройство территории Аксайского городского поселения»	87 735,2	83 236,2
4	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Развитие транспортной системы»	205 102,8	198 705,6
5	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Развитие физической культуры и спорта»	1 754,0	1 576,4
6	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Развитие муниципального управления и гражданского общества»	200,0	157,6
7	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Управление и распоряжение муниципальным имуществом»	782,6	711,3
8	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности»	870,0	869,8
9	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Информационное общество»	2 616,0	2 470,5
10	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Энергоэффективность и повышение энергосбережения»	25,0	25,0
11	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Градостроительная политика поселения»	1 314,0	1 314,0
12	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Молодежь Аксая»	463,0	388,9
13	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Доступная среда»	80,0	0
14	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Управление лесным хозяйством»	0	0
	итого	349 053,6	336 324,8

Средства резервного фонда Администрации Аксайского городского поселения в 2017 году не расходовались.

По разделу «**Общегосударственные вопросы**» расходы исполнены в сумме 27 289,6 тыс. рублей при плане 30 095,9 тыс. рублей, или 90,7 процента, в том числе в разрезе подразделов исполнение расходов характеризуется следующими показателями:

Наименование	Подраздел	Уточненный план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	% исполнения
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	25 183.3	24 665.9	97,9
Резервные фонды	0111	2 000.0	0.0	-
Другие общегосударственные вопросы	0113	2 912.6	2 623.7	90,1

Расходы на содержание органов местного самоуправления городского поселения в целом по всем разделам исполнены в сумме 22 775,6 тыс. рублей при плане 23 191,3 тыс. рублей, или 98,2 процентов.

По подразделу «**Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций**» расходы исполнены в сумме 24 665,9 тыс. рублей, что составляет 97,9 процента к плану, расходы направлены на обеспечение функционирования Администрации Аксайского городского поселения, также на реализацию программных мероприятий по защите информации, создание и развитие информационной и телекоммуникационной инфраструктуры.

По подразделу «**Другие общегосударственные вопросы**» расходы исполнены в сумме 2 623,7 тыс. рублей при плане 2 912,6 тыс. рублей, или 90,1 процента.

Расходы по разделу направлены на:

уплату годового членского взноса в Совет муниципальных образований в 90,0 тыс. рублей;

публикацию нормативно-правовых актов расходы запланированы в сумме 860,0 тыс. рублей;

повышение эффективности управления муниципальным имуществом, расходы направлены на инвентаризацию, паспортизацию, оценку муниципального имущества 711,3 тыс. рублей, в рамках непрограммных расходов были произведены расходы по утилизации муниципального имущества казны в сумме 460,3 тыс. рублей.

По разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы исполнены в сумме 9 048,1 тыс. рублей при плане 9 048,4 тыс. рублей, или 100 процентов.

По подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» сумма расходов составила 8 178,3 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности» сумма расходов составила 869,8 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме.

По разделу **«Национальная экономика»** расходы исполнены в сумме 176 226,6 тыс. рублей при плане 182 318,0 тыс. рублей, или 96,7 процента.

По разделу **«Лесное хозяйство»** расходы в отчетном году не производились. В первоначальном бюджете городского поселения на 2017 год предусматривались расходы в сумме 100 тыс. рублей по данному подразделу на реализацию муниципальной программы «Управление лесным хозяйством».

Средства, выделенные на выполнение мероприятий данных программ, не были заявлены, при уточнении бюджета в декабре месяце отчетного года сокращены.

По подразделу **«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 174 912,6 тыс. рублей при плане 181 004,0 тыс. рублей (96,6%), по данному подразделу расходы были направлены на реализацию 3-х муниципальных программ:

«Развитие транспортной системы», «Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами и благоустройство территории Аксайского городского поселения», «Доступная среда».

Программные расходы были направлены:

- на содержание автомобильных дорог местного значения – 45 708,9 тыс. рублей;

- на строительство и реконструкцию дорог местного значения – в сумме 45 264,6 тыс. рублей, выполнен первый этап строительства автомобильной дороги «Южный выезд» по ул. Гулаева (в том числе за счет средств областного бюджета расходы составили 40 000,0 тыс. рублей);

- на разработку проектно-сметной документации – в сумме 7 841,7 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог общего пользования муниципального значения – в сумме 74 531,2 тыс. рублей .

Финансовая поддержка собственников многоквартирных домов, на ремонт, капитальный ремонт внутриквартальных проездов и дворовых территорий (субсидии ТСЖ) – в сумме 1 566,1 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены в сумме 1 314,0 тыс. рублей при плане 1 314,0 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

Расходы осуществлялись в рамках целевой программы муниципальная программа «Градостроительная политика поселения» сумма расходов составила 1 314,0 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме.

По разделу «**Жилищно-коммунальное хозяйство**» расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 104 102,8 тыс. рублей при плане 108 987,6 тыс. рублей, или 95,5 процента. Расходы производились в рамках трех муниципальных программ «Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами и благоустройство территории Аксайского городского поселения», «Развитие транспортной системы», «Энергоэффективность и повышение энергосбережения».

Расходы по подразделу «**Жилищное хозяйство**» расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 9 055,1 тыс. рублей при плане 9 696,4 тыс. рублей (93,4%), были направлены на:

- предоставление субсидий управляющим компаниям, ТСЖ, на проведение конструктивного капитального ремонта с объемом финансирования в 2017 – капитальный ремонт кровли произведен 4 многоквартирных домах в сумме 7 997,8 тыс. рублей.

- содержание объектов муниципальной собственности (кап. ремонт муниципального жилищного фонда), оплата ежемесячных взносов на капитальный ремонт муниципальных квартир на эти цели было израсходовано 560,6 тыс. рублей.

Согласно программным мероприятиям на обеспечение мероприятий по ликвидации многоквартирного аварийного жилищного фонда, признанного непригодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу или реконструкции сумма расходов составила 496,7 тыс. рублей.

Расходы по подразделу «**Коммунальное хозяйство**» расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 15 488,0 тыс. рублей при плане 16 129,8 тыс. рублей (96,0%), были направлены на:

- разработку ПСД на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт муниципальных объектов на сумму 6 415,2 тыс. рублей;

- ремонт и содержание объектов коммунального хозяйства на сумму 1 196,9 тыс. рублей;

В рамках ограничения в Ростовской области роста размера платы граждан за коммунальные услуги предприятиям ЖКХ предоставлены субсидии на возмещение части платы граждан за коммунальные услуги в объеме свыше установленных индексов максимального роста размера платы граждан за коммунальные услуги в объеме 7 307,0 тыс. рублей (в том числе с областного бюджета 5 808,7 тыс. руб.).



Муниципальному унитарному предприятию «Аксайэнерго», была предусмотрена субсидия на возмещение убытков в размере 314,9 тыс. рублей.

Расходы по подразделу **«Благоустройство»** расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 64 224,3 тыс. рублей при плане 67 089,4 тыс. рублей (95,7%), были направлены на:

- содержание и ремонт объектов благоустройства – в сумме 33789,9 тыс. рублей;
- валка и формовочная обрезка зеленых насаждений – в сумме 3 492,5 тыс. рублей;
- расходы на поощрение победителей по итогам конкурса «Лучший двор» и «Лучший дом» 260,0 тыс. рублей;
- содержание и ремонт сетей уличного освещения – в сумме 23 532,2 тыс. рублей;
- проведение реконструкции объектов уличного освещения – в сумме 1 826,8 тыс. рублей;
- предоставление субсидий управляющим компаниям, ТСЖ, на установку детских игровых комплексов - 747,0 тыс. рублей, субсидии были установлены в шести дворах.

Расходы по подразделу **«Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 15 335,5 тыс. рублей при плане 16 072,0 тыс. рублей (95,4%), были направлены на содержание муниципального казенного учреждения Аксайского городского поселения «Благоустройство и ЖКХ»

По разделу **«Образование»** расходы исполнены в сумме 133,0 тыс. рублей, или 83,1 процентов, по подразделу «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации», расходы были направлены на повышение квалификации муниципальных служащих.

По разделу **«Культура, кинематография»** расходы бюджета городского поселения исполнены в сумме 25 927,9 тыс. рублей (91,4%), расходы были направлены на реализацию муниципальных программ «Развитие культуры» - в сумме 25 517,9 тыс. рублей и «Молодежь Аксая» - в сумме 410,0 тыс. рублей.

По подразделу **«Культура»** исполнение составило – 39 004,2 тыс. рублей при плане 40 245,6 тыс. рублей, или 96,9 процента. Направлено на финансирование муниципальных учреждений культуры, в том числе на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 30 763,3 тыс. рублей.

По подразделу **«Другие вопросы в области культуры»** расходы исполнены в сумме 625,3 тыс. рублей при плане 1 000,0 тыс. рублей, или 62,5 процентов, расходы были направлены на сохранение и использование объектов исторического и культурного наследия.

По разделу **«Социальная политика»** расходы исполнены в сумме 3 088,6 тыс. рублей при плане 3 101,3 тыс. рублей, или 99,6 процента.

По подразделу «**Пенсионное обеспечение**» расходы исполнены в сумме 114,8 тыс. рублей средства освоены в полном объёме. Выплата доплат к пенсиям за выслугу лет муниципальным служащим, а также лицам, замещавшим муниципальные должности в Администрации Аксайского городского поселения производилась в соответствии с Положением, утвержденным решением Собрании депутатов Аксайского городского поселения от 12.03.2014 года №112.

По подразделу «**Социальное обеспечение населения**» исполнение составило 2 973,8 тыс. рублей при плане 2 986,4 тыс. рублей или 99,6 процентов.

Расходы на выполнение одного из приоритетных направлений в это мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

По подразделу «**Физическая культура и спорт**» расходы исполнены в сумме 1 576,4 тыс. рублей, или 89,9 процента к плану.

Расходы проводились на финансирование мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта».

По подразделу «**Массовый спорт**» на исполнение календарного плана официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий Администрацией Аксайского городского было израсходовано 821,1 тыс. рублей.

На финансирование муниципального автономного учреждения на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) было израсходовано 454,0 тыс. рублей.

### **Источники финансирования дефицита бюджета**

За 2017 год бюджет Аксайского городского поселения по источникам финансирования в разрезе источников финансирования характеризуется следующими показателями:

Наименование источников	Уточненный план	исполнено	% исполн.
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района	- 38 361,7	- 62 647,0	163,3
Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета	- 38 361,7	- 62 647,0	

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2018 года отсутствует.

Начальник финансового отдела

О.С. Милева