***Пояснительная записка к исполнению бюджета муниципального образования Калининский сельсовет Усть-Абаканского района Республики Хакасия за 1 полугодие 2016 года***

 Бюджет муниципального образования Калининского сельсовета Усть-Абаканского района Республики Хакасия за 1 полугодие 2016 г. исполнен по доходам в сумме 5 928 666,85 руб. при плане 15 213 235,0 руб. или 39% от общего плана.

***Собственных доходов запланировано в сумме 7 443 600,0 рублей на год.*** Исполнение за 1 полугодие 2016 года составило 3 095 076,85 руб. или 41,6 % к годовым назначениям.

 Налог на доходы физических лиц исполнен на 1 400 233,42 руб. при плане 2 173 200,0 руб. или 64,4% от общего назначения.

Доходы от уплаты акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ при плане 2 304 000,00 руб. исполнение составило 1 247 175,67 руб. или 54,1% от годового плана.

Единый сельскохозяйственный налог при плане 9 500,00 руб. исполнение составило 3 487,75 руб. или 36,7% от годового плана.

Налог на имущество, всего исполнен на 439 742,72 руб. при плане 2 940 100,0 руб. или 15% от общего плана, **в том числе:**

Налог на имущество физических лиц при плане 700 000,00 руб. исполнен на 59 773,80 руб. или 8,5%.

Земельный налог при плане 2 240 100,0 руб. исполнение составило 379 968,92 руб. или 17% % к годовым назначениям, в том числе земельный налог с организаций при плане 640 100,00 руб. исполнение составило 50 942,88 руб. или 8% к годовым назначениям, земельный налог с физических лиц при плане 1 600 000,00 руб. исполнение составило 329 026,04 руб. или 20,6% к годовым назначениям.

 Государственная пошлина при плане 12 500,0 руб. исполнение составило 200,0 руб. или 1,6% к годовым назначениям.

 Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности при плане 4 300,00 руб. исполнено 4 237,29 руб. или 98,5% к плану.

 ***Безвозмездных поступлений при плане 7 769 635,00 руб. поступило 2 833 590,00 руб. или 36,5% к годовым назначениям в том числе:***

-дотация бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности при плане 5 368 000,0 руб. исполнение составило 2 683 200,00 руб. или 50 % к годовому объему;

-субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) при плане 31 250,00 руб. исполнение составило 31 250,00 руб. или 100% (услуги матросов-спасателей на «Калининском карьере»);

-субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты при плане - 187 100,0 руб. исполнение за 1 полугодие 2016 года 93 650,00 руб. или 50,1% к годовым назначениям (работник военно-учетного стола);

 -иные межбюджетные трансферты при плане 2 113 285,00 руб. исполнение 19 490,00 руб. или 0,9% к плану (ремонт дороги и парковки в д.Чапаево-1 887 795,00 руб., обустройство детской площадки с.Калинино-200 000,00 руб., опашка территории-6 000,00 руб., возмещение по соглашению с ОАО «Хакасэнергосбыт» за эл/энергию -19 490,00 руб.);

-прочие безвозмездные поступления при плане 70 000,00 руб. исполнено 6 000,00 руб. или 8,6% к плану.

**Исполнение за 1 полугодие 2016 года по расходам:**

 Всего запланировано расходов на 2016г.: план 15 442 744,24 руб., исполнено 5 926 904,97 руб. или 38,4 % от годового плана.

Расходы на содержание управления и главы поселения, другие общегосударственные вопросы ***Раздел 0102, 0104, 0111***, при плане 3 027 468,00 руб. составили 1 381 002,80 руб. или 45,6% к годовым назначениям.

В том числе:

на заработную плату с начислениями - 932 805,25 руб. (в том числе: глава поселения – 424 271,65 руб. или 47,2% от плана, управление (гос.служащие) – 508 533,60 руб. или 48% от общего плана);

По виду расходов 240 исполнение за 1 полугодие 2016 года составило 443 197,55 руб. или 44,4% от общего годового плана в сумме 999 100,00 руб., в том числе:

ст.221- услуги связи -37 823,48 руб.

ст.223-коммунальные услуги-215 864,21 руб., в том числе: (теплоэнергия-176 405,00 руб., эл/энергия-38 894,01 руб., откачка септика-565,20 руб.).

ст.225-оплата работ, услуг по содержанию имущества –15 602,00 руб. (тех.обслуживание пожарной сигнализации-1 600,0 руб., вывоз мусора – 282,0 руб., техосмотр и диагностика автомобиля -1220,0 руб., экспертиза автомобилей – 9 000,00 руб., обслуживание компьютерной техники- 3500,00 руб. )

ст.226-оплата прочих услуг, работ-35 578,86 руб., в том числе: 5634,86 руб. (ОСАГО автомобили – Лада Ларгус, Нива), редакции за печатание информации – 1600,00 руб., оформление подписи для портала росреестра-1600,00 руб., по договорам гражданско-правового характера – 26 744,00 руб.

ст.340-увеличение стоимости материальных запасов-89 772,81 руб. (ГСМ -76 910,00 руб., канцелярия- 4058,81 руб., вода бутилированная- 3900,00 руб., сетевой фильтр – 700,00 руб., санфаянс-3804,00 руб., личные карточки-400,00 руб.)

***Раздел 02 03 (работник ВУС) -*** на заработную плату с начислениями – 64 620,85 руб. или 34,5% от общего плана 187 100,00 руб.).

***Раздел 03 09 МП «Защита населения и территорий Калининского сельсовета от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах (2016-2020 годы)»*** при плане 113 400,00 руб. исполнение составило 6500,00 руб.(6000,00 – опашка территории, 500,00 руб.-приобретение метлы)

***Раздел 04 09 (Дорожный фонд)*** - при плане 4 421 304,24 руб. исполнение составило 1 128 637,28 руб. или 25,5% от годового плана, в том числе задолженность перед ООО «АВИК» - 1 090 802,28 руб., услуги грейдера автодороги ул.М.Жукова – 19 720,00 руб., дорожные знаки – 7 770,00 руб., приобретение краски для дорожной разметки – 9 265,00 руб.

***Раздел 04 12*** - Расходы на содержание хоз.группы при плане 2 091 891,0 руб. расходы составили 838 752,71 руб. или 40,1% от годового плана, в том числе: 816 104,36 руб.-на заработную плату с начислениями или 43,8% от годового плана,

 ст.226 -ОСАГО -трактор и прицеп -1128,95 руб., 12 272,00 руб.- (по договору гражданско-правового характера, уборка территории, обрезка деревьев),

ст.290 пеня, штрафы – 800,00 руб.,

ст.340-2857,40 руб. дизтопливо

***МП «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Калининском сельсовете»-*** при плане 13 500,00 руб., исполнение составило 5 590,00 руб. или 41,1% от годового плана, на приобретение благодарственных писем и рамок для поздравления.

***Раздел 05 00*** - Расходы на благоустройство и коммунальное хозяйство при плане 1 134 690,0 руб. исполнение составило 287 196,12 руб. или 25,3% от общего назначения.

 ***Раздел 05 03*** - Расходы на мероприятия по организации уличного освещения составили по ст.223 – 248 169,72 руб., ст.244-аренда столбов -4523,85 руб.

***Раздел 05 03 -*** Прочие мероприятия по благоустройству ст.226 -12 340,00 руб. услуги по отлову бродячих собак, ст.340.-17 500,00 руб. приобретение дизтоплива для трактора, 6816,40 руб.- по договору гражданско-правового характера (изготовление стендов).

***МП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»*** при плане 25 500,00 руб., исполнение составило 2 370,00 руб. или 9,3% от плана (краска, пена монтажная)

 ***Раздел 08 01 - Расходы МКУК КДЦ «Центр»*** при плане 2 934 364,00 руб. исполнение составило 1 427 950,29 руб. или 48,7% к годовым назначениям, в том числе:

 ст.211 и 213-заработная плата и налоги работникам культуры –1 037 464,38 руб. или 45,7% от годового плана;

 ст.221- услуги связи – 17 648,18 руб.,

 ст.223- коммунальные услуги – 215 233,88 руб. (теплоэнергия), и электроэнергия-88 672,52 руб.);

 ст.225-оплата работ, услуг по содержанию имущества – 23 596,00 руб. (ежемесячное техническое обслуживание пожарной сигнализации - 7400,0 руб., сервисное обслуживание узла учета тепловой энергии –10632,0 руб., вывоз мусора – 564,00 руб., промывка системы отопления – 5000,00 руб.).

ст.310- приобретение насос-автомата «Джамбо»-9200,00 руб.

 ст.340- увеличение материальных запасов – 17 523,00 руб. приобретение угля., 2664,00 руб. -приобретение бензина на подвоз детей.

***Раздел 08 04 -*** Расходы ц/бухгалтерии при плане – 1 294 327,00 руб. исполнение составило 729 604,72 руб. или 56,4% от годового плана, (в том числе на заработную плату – 697 157,88 руб. или 60% от годового плана,

ст.225- ремонт компьютера -4990,0 руб.,

ст.226 – обслуживание и сопровождение 1С программы – 12376,00 руб.

ст.340- 8 916,50 руб. приобретение канцелярских товаров (бумага, скоросшиватели и т.д.),

 ст.290-1142,34 руб. пеня, штрафы

***Раздел 10 01***- Расходы по социальной политике - пенсионное обеспечение (доплата к пенсии специалисту, вышедшей на пенсию и имеющей стаж муниципальной службы) при плане 90 000,0 руб. исполнено 39 247,20 руб. или 43,6% от годового плана.

***Раздел 11 01-*** Физическая культура – при плане 35 000,00 руб. исполнение за 1 квартал 2016 года 23 393,00 руб. или 66,8% от годового плана, оплата по договору гражданско-правового характера, заливка катка).

 ***Анализ исполнения бюджета муниципального образования***

***Калининский сельсовет Усть-Абаканского района Республики Хакасия***

 ***по основным направлениям расходов за 1 полугодие 2016 года***

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | Исполнено за 1 полугодие 2014 года | Исполнено за 1 полугодие 2015 года | Исполнено за 1 полугодие 2016 года | Темп роста/снижения 2016 к 2015 |
| руб. | % |
| **Всего расходов**, из них по основным направлениям: | **5 686 734,11** | **5 072 300,83** | **5 926 904,97** | **+854 604,14** | **117** |
| Общегосударственные вопросы | 1120908,11 | 1 109 785,60 | 1 381 002,80 | +271217,20 | 124,4 |
| Национальная оборона | 80632,61 | 84 724,46 | 64 620,85 | -20 103,61 | 76,3 |
| Национальная экономика | 561 518,99 | 1 422 158,05 | 1 967 389,99 | +545 231,94 | 138,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 446 195,97 | 414 431,35 | 287 196,12 | -127 235,23 | 69,3 |
| Культура, кинематография | 2 400 726,12 | 1 875 490,61 | 2 157 555,01 | +282 064,40 | 115 |
| Социальная политика | 36 846,61 | 39 581,78 | 39 247,20 | -334,58 | 99,1 |
| Физическая культура и спорт | - | 120 000,00 | 23 393,00 | -96 607,00 | 19,4 |

исп.Коптелина Е.В.

т.2-75-94