**Пояснительная записка к годовому отчету об исполнении бюджета**

**муниципального образования сельское поселение Молоковское**

**Ленинского муниципального района Московской области за 2017 год.**

Бюджет муниципального образования «сельское поселение Молоковское» на 2017 год, с учетом внесенных изменений (3 уточнения), утвержден:

по доходам – 289 161,3 тыс. руб.

по расходам – 335 958,9 тыс. руб.

с дефицитом 46 797,6 тыс. руб., который был покрыт остатками средств, сложившимися на начало года на едином счете бюджета сельского поселения Молоковское.

Фактическое исполнение бюджета муниципального образования «сельское поселение Молоковское» в 2017 году составило:

по доходам – 296 494,8 тыс. руб. или 102,5 % от плановых назначений

по расходам – 326 051,1 тыс. руб. или 97,1 % от плановых назначений

с дефицитом – 29 556,3 тыс. руб.

**Исполнение бюджета сельского поселения Молоковское по доходам.**

Бюджет муниципального образования «Сельское поселение Молоковское» за 2017 год по доходам выполнен на 102,5 %. Фактические поступления составили в целом 296 494,8 тыс.руб., против запланированных 289 161,3 тыс.руб.

Собственные доходы (налоговые и неналоговые) поступили в сумме 295 898,4 тыс.руб., или 102,5 % от утвержденных в сумме 288 794,3 тыс.руб.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде субсидии на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений и субвенции на осуществление первичного воинского учета составили 367,0 тысяч рублей.

Основным источником доходов бюджета поселения являлся земельный налог, фактические поступления в 2017 году составили 279 862,7 тыс.руб., или 94,6% от собственных доходов.

По сравнению с 2016 годом, в целом поступления налоговых и неналоговых доходов уменьшились на 44 064,5 тыс.руб., в том числе за счет снижения на 55 334,1 тыс.руб. земельного налога, перечисляемого юридическими лицами, что связано с погашением в 2016 году задолженности крупными плательщиками ООО «Коробово» (61,8 млн. руб.), ООО «Мегагород» (42,7 млн. руб.), ФГБУ «РРЦ «Детство» Минздрава России (8,1 млн.руб.).

В 2017 году поступления налога на доходы физических лиц увеличились по сравнению с 2016 годом на 44 % и составили 3 576,8 тыс.руб. (в 2016 году -2 482,9 тыс. руб.), налога на имущество физических лиц -на 38,5%, поступления составили 10 804,8 тыс.руб. (в 2016 году-7 801,6тыс.руб.), земельного налога, перечисленного физическими лицами – на 36,9% или 21 804,3 тыс.руб. (2016 год – 15 928,6 тыс.руб.).

Вместе с тем, по данным налогового органа задолженность по местным налогам на 01.01.2018 составила 49 649,3 тыс.руб., в том числе по земельному налогу с физических лиц – 25 743,7 тыс.руб., с организаций – 8 343,3 тыс.руб., налогу на имущество физических лиц – 15 562,3 тыс.руб., что требует проведения дополнительных мероприятий по мобилизации доходов местного бюджета.

**Исполнение бюджета сельского поселения Молоковское по расходам.**

Бюджет 2017 года сформирован по программно-целевому принципу. В 2017 году финансирование расходов осуществлялось в рамках 9 муниципальных программ и непрограммных расходов по разделам бюджетной классификации:

в тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Наименование расходов** | **План** | **Факт** | **% Исполнения** | **%**  **Удельный вес в общем объеме расходов бюджета по факту** |
| 1 | Общегосударственные вопросы | 29 754,6 | 26 737,3 | 89,9 | 8,2 |
| 2 | Национальная оборона | 267,0 | 262,5 | 98,3 | 0,1 |
| 3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 6 620,1 | 6 611,4 | 99,9 | 2,0 |
| 4 | Национальная экономика | 52 897,7 | 52 766,3 | 99,8 | 16,2 |
| 5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 108 403,4 | 101 887,2 | 94,0 | 31,3 |
| 6 | Образование | 45 084,9 | 45 083,7 | 99,9 | 13,8 |
| 7 | Культура, кинематография | 68 369,3 | 68 369,3 | 100,0 | 21,0 |
| 8 | Социальная политика | 3 295,9 | 3 067,5 | 93,1 | 0,9 |
| 9 | Физическая культура и спорт | 310,0 | 310,0 | 100,0 | 0,1 |
| 10 | Средства массовой информации | 1 400,0 | 1400,0 | 100,0 | 0,4 |
| 11 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 19 556,0 | 19 556,0 | 100,0 | 6,0 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **335 958,9** | **326 051,1** | **97,1** | **100,0** |

Исполнение бюджета поселения по расходам при плане 335 958,9 тысяч рублей составило 326 051,1 тысяч рублей или 97,1%.

Наибольший удельный вес в бюджете поселения традиционно занимают расходы на ЖКХ и благоустройство - 31,3%, культуру и кинематографию - 21,0%, национальную экономику- 16,2%, образование – 13,8%, остальные направления менее 10%.

По разделу **«Общегосударственные вопросы»** расходы бюджета за отчетный период составили 26 737,3 тыс. руб. при плане 29 754,6 тыс. руб., или 89,9 %.

Из них:

- расходы на функционирование органов местного самоуправления с учетом переданных полномочий муниципальному району исполнены в сумме 17 121,2 тыс. рублей при плане 17 752,9 тыс. руб., или 96,4 %;

- расходы на обеспечение деятельности Совета депутатов исполнены в сумме 1 605,3тыс. руб. при плане 1807,2 тыс. руб. или 88, 8 %;

- расходы на содержание Главы сельского поселения - Председателя Совета депутатов сельского поселения Молоковское составили 277,4 тыс. руб. при плане 323,6 тыс. руб. или 85,7%;

- расходы на проведение выборов оставили 1537,1 тыс. руб. при плане 1775,0 тыс. руб. или 86,6 %;

Средства резервного фонда администрации поселения не использовались. Утверждено - 1000,0 тыс. руб.

По разделу **«Национальная оборона»** исполнение за отчетный период составило 262,5 тыс. руб., при плане 267,0 тыс. руб. или 98,3%. Расходы осуществлялись за счет субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

По разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

расходы бюджета составили 6 611,4 тыс. руб. при плане 6 620,1 тыс. руб., или 99,9%.

В течение года средства перечислялись в бюджет Ленинского района на выполнение мероприятий, утвержденных в муниципальной программе «Безопасность сельского поселения Молоковское Ленинского МР на 2017 – 2021годы».

В рамках муниципальной программы выполнены следующие мероприятия:

- техническое обслуживание локальных систем оповещения (проведено ТО систем оповещения в д.Мисайлово, Дальние Прудищи, Орлово, Коробово, Андреевское, Богданиха, с.Молоково, Остров) - 66,4 тыс. руб.;

- оборудование и обслуживание пирсов (д.Мисайлово, с.Молоково), приобретение пожарного инвентаря, противопожарного имущества и обмундирования для добровольных пожарных дружин (приобретено 6 огнетушителей, 3 указателя пожарных водоемов, мотопомпа для сильнозагрязненной воды, 5 ранцевых огнетушителей, 5 костюмов добровольца «Сигнальный», 4 комплекта болевой одежды пожарного, 4 пары сапог термостойких), обучение населения мерам пожарной безопасности (изготовлено и распространено 1000 шт. листовок по пожарной безопасности) - 1 008,7 тыс. руб.;

- создание условий для деятельности добровольной народной дружины – 350,0 тыс. руб.

- техническое обслуживание элементов экстренной связи «Гражданин –полиция», систем видеонаблюдения (обслужив. 35 видеокамер и серверное помещение) – 150,8 тыс. рублей;

- оборудование системами наружного видеонаблюдения мест массового пребывания людей (установлены 43 видеокамеры в местах массового пребывания людей и объектах благоустройства) – 5 035,6 тыс. руб.

По разделу **«Национальная экономика»** расходы бюджета составили 52 766,3 тыс. рублей или 99,8% от плана 52 897,7 тыс. руб.

По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство»** в рамках Муниципальной программы сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" выделено из бюджета 51 036,8 тыс. руб., освоено – 50 935,7 тыс.руб. (99,8% от плана), из них:

- на капитальный ремонт автомобильных дорог и объектов дорожно-мостового хозяйства предусмотрено 50 485,7 тыс.руб., освоено – 50 384,7 тыс.руб. (ремонт проводился в с.Остров, д. Андреевское, д. Мисайлово, д. Коробово, д. Орлово, д. Дальние Прудищи, д. Богданиха, с. Молоково, в целом по поселению отремонтировано порядком 36,8 тыс. м2 дорог);

- на капитальный ремонт и ремонт проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в рамках комплексного благоустройства предусмотрено – 504,5 тыс.руб., освоено 504,4 тыс. руб. Работы выполнены по адресу с.Молоково, ул.Школьная д.169В ;

- на организацию машиномест на парковках общего пользования дворовых территорий в рамках комплексного благоустройства предусмотрено – 46,6 тыс. руб., освоено 46,6 тыс. руб. В рамках данного мероприятия организовано дополнительно 3 машиноместа по адресу с.Молоково, ул.Школьная 169В.

По подразделу **0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** в рамках Муниципальной программы сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" на перевозку жителей по православным праздникам к местам захоронения, доставку жителей на праздничные мероприятия и к социальным объектам выделено из бюджета 100,0 тыс. руб., освоено – 100,0 тыс.руб. (100% от плана).

По разделу **«Жилищно – коммунальное хозяйство»** расходы бюджета составили 101 887,2 тыс.руб. или 94,0% от плана 108 403,4 тыс.руб.

По подразделу **0501«Жилищное хозяйство»** в рамках Муниципальной программы "Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" на капитальный ремонт многоквартирных домов в рамках государственной программы "Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Московской области на 2014-2038 годы" было предусмотрено 200,0 тыс. руб. Средства не освоены. Заявка на предоставление субсидии от управляющей компании, обслуживающей территорию поселения, не поступала.

По подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»** в рамках Муниципальной программы "Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" на мероприятия по капитальному ремонту объектов инженерной инфраструктуры коммунального хозяйства выделено из бюджета 29 299,3 тыс. руб. освоено – 29 299,1 тыс. руб. (100% от плана), из них:

- на капитальный ремонт объектов жилищно-коммунального хозяйства (подготовка к осенне-зимнему периоду) выделено из бюджета 28 182,1 тыс. руб., освоено 28 181,9 тыс. руб. В рамках данного мероприятия выполнены работы:

* по капитальному ремонту теплотрассы отопления и ГВС от ТК-1 до ТК на территории д/с "Василек" в с.Молоково – 3 795,4 тыс. руб.;
* по капитальному ремонту магистральной теплотрассы и ГВС от забора котельной до ЦТП-2 в с.Молоково – 9 165,8 тыс. руб.;
* по капитальному ремонту магистральной теплотрассы от ТК до ЦТП-1 и от ТК до общежития по ул.Школьной в с.Молоково – 2 817,1 тыс.руб.;
* по капитальному ремонту водопроводной сети по ул.Красная Слобода в с.Молоково -3 585,0 тыс.руб.;
* по капитальному ремонту водопроводной сети по ул.Революционной в с.Молоково – 3 400,1 тыс.руб.;
* по капитальному ремонту водопроводной сети в с.Остров – 3 933,5 тыс. руб.;
* по капитальному ремонту насосного оборудования КНС №14 в с.Молоково - 1485,0 тыс. руб.;

- на укрепление материально-технической базы (приобретение двух дизельных генераторов мощностью 60кВт и 100кВт) выделено из бюджета 1 117,2 тыс. руб., освоено 1 117,2 тыс. руб.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** в рамках Муниципальной программы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" выделено из бюджета – 50 699,8 тыс. руб., освоено – 49 445,1 тыс. руб.(97,5% от плана), из них:

- на содержание, текущий и капитальный ремонт линий уличного освещения было предусмотрено 25 522,0 тыс. руб., освоено 24 267,4 тыс. руб., из них на содержание объектов уличного освещения 4 475,0 тыс.руб. (в том числе 3 186,9 тыс.руб. оплата электроэнергии для нужд уличного освещения); на текущий ремонт объектов уличного освещения – 19 364,3 тыс.руб. (ремонт проводился в д.Мисайлово, д.Андреевское, д.Коробово, д.Орлово, ул.Анисовая, ул.Спортивная, от ул.Школьная 6А до с.Молоково); на капитальный ремонт объектов уличного освещения – 428,1 тыс.руб. (работы проводились по адресу: ул.Школьная д.169(В) – заменено 4 опоры и 8 светильников);

- на создание новых объектов линий уличного освещения из бюджета выделено 24 360,1 тыс.руб., освоено – 24 360,1 тыс.руб. (проведено устройство уличного освещения: в д.Андреевское – 49 опор, 50 светильников, 1 816 м СИП; в с.Остров – 64 опоры, 66 светильников, 2 877 м СИП;

- в рамках комплексного благоустройства уличного освещения из бюджета выделено 817,7 тыс.руб., освоено – 817,6 тыс.руб. Работы проведены по адресу: с.Молоково, ул.Школьная д.169,В. В рамках данного мероприятия установлено 5 дополнительных опор и проведен ремонт 8 светильников.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** в рамках Муниципальной программы "Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы" из бюджета выделено – 25 744,0 тыс.руб., освоено – 20 846,7 тыс.руб., из них:

- на содержание внутриквартальных дорог - 1 432,0 тыс.руб., освоено 1 343,6 тыс.руб.;

- на содержание внутриквартальных дорог (ямочный ремонт) – 300,0 тыс.руб., освоено - 297,6 тыс.руб.(отремонтированная площадь – 260,0 м2 );

- на содержание территорий поселений – 7 914,4 тыс.руб., освоено – 7 001,2 тыс.руб.;

- на содержание объектов озеленения – 951,2 тыс.руб., освоено – 947,2 тыс.руб.;

- на ремонт объектов благоустройства – 68,3 тыс.руб., освоено – 68,3 тыс.руб.;

- на создание новых объектов благоустройства - 12 921,2 тыс.руб., освоено – 9 033,4 тыс.руб. (выполнены работы по устройству ДИП с МАФами в д.ДальниеПрудищи и в с.Орлово общей площадью 576 кв.м; спортивной, детской площадок и зоны отдыха в с.Молоково по ул.Школьная д.169В площадью более 1 000 кв.м);

- на комплексное благоустройство территорий – 1 355,9 тыс.руб., освоено – 1 355,8 тыс.руб. Работы выполнены по адресу: с.Молоково, ул.Школьная д.169В (проведено устройство детской игровой площадки и зоны отдыха общей площадью 79 кв.м);

- на ликвидацию стихийных свалок, сбор и вывоз мусора с территорий поселений – 801,0 тыс. руб., освоено 799,7 тыс. руб.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** в рамках Муниципальной программы "Развитие системы информирования населения сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района" на мероприятия по размещению и эксплуатации праздничного и тематического оформления территории выделено из бюджета 2 051,6 тыс. руб., освоено – 1 887,7 тыс. руб., (92,0% от плана).

По подразделу **0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** в рамках Муниципальной программы "Развитие системы информирования населения сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района" на мероприятия по информированию о деятельности органов местного самоуправления посредством наружной рекламы из бюджета выделено 408,7 тыс. руб., освоено – 408,6 тыс. руб. (100% от плана).

По разделу **«Образование»** из бюджета выделено – 45 084,9 тысяч рублей, освоено – 45 083,7 тысяч рублей (99,9% от плана). Средства бюджета были использованы:

- на укрепление материально - технической базы образовательных учреждений:

* оснащение оборудованием и установку ограждения в МАДОУ д/с №21 «Гномик» - 1 478,8 тыс. руб.;
* на благоустройство территории и ремонт прогулочных веранд в МБОУ д/с «Василек» №20 - 11 251,1 тыс. руб.;
* на ремонт внутренних помещений и фасада Молоковской школы - 31 678,8 тыс. руб.;

- на организацию и проведение мероприятий с детьми и молодежью 675,0 тыс. руб.;

По разделу **«Культура, кинематография»** из бюджета выделено – 68 369,3 тысяч рублей, освоено – 68 369,3 тысяч рублей (100,0% от плана).

В течение года средства перечислялись в бюджет Ленинского района на выполнение мероприятий, утвержденных в муниципальной программе «Культура сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы» и использовались:

- на обеспечение деятельности МБУ ДК «Буревестник» - 16 738,4 тыс. руб.;

- на организацию и проведение культурно-массовых мероприятий – 7 700,0 тыс. руб.;

- на закупку инструментов, оборудования, мебели и мягкого инвентаря МБУ ДК «Буревестник» - 38 500,3 тыс. руб.;

- на увеличение электрической мощности и технологическое присоединение к электрическим сетям МБУ ДК «Буревестник» - 3 810,0 тыс. руб.;

- на комплектование и сохранность библиотечных фондов - 262,5 тыс. руб.;

- на издание книги о поэте Евгении Зубове - 400,0 тыс. руб.

- на обеспечение деятельности Управления по делам молодежи, культуре и спорту 0,5 ставки эксперта и 0,5 ставки эксперта МКУ «Централизованная бухгалтерия» - 958,1 тыс. руб.;

По разделу **«Социальная политика»** из бюджета выделено – 3 295,9 тысяч рублей, освоено – 3 067,5 тысяч рублей (93,1% от плана).

В 2017 году реализованы мероприятия в рамках муниципальной программы «Социальная защита населения сельского поселения Молоковское на 2017-2021 годы» в сумме 2 550,0 тыс. рублей на меры социальной поддержки отдельных категорий граждан Молоковского поселения, а также в сумме 517,5 тыс.руб. на доплаты к пенсии муниципальных служащихв рамках программы «Муниципальное управление сельского поселение Молоковское Ленинского муниципального района на 2017-2021 год.

По разделу **«Физическая культура и спорт»** из бюджета выделено – 310,0 тысяч рублей, освоено – 310,0 тысяч рублей (100,0% от плана).

В 2017 в рамках муниципальной программы «Спорт сельского поселения Молоковское» 310,0 тыс. руб. были использованы на проведение массовых физкультурных и спортивных мероприятий на территории поселения.

По разделу **«Средства массовой информации»** бюджетные средства в рамках муниципальной программы «Развитие системы информирования населения сельского поселения Молоковское» запланировано и освоено 1400,0 тыс. руб. (100,0%). Денежные средства направлены на реализацию мероприятий:

- информирование жителей поселения о деятельности органов местного самоуправления путем изготовления и распространения (вещания) телепередач - МАУК ВДК – 100,0 тыс. руб.;

- информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования в печатных СМИ, выходящих на территории муниципального образования – 1 300,0 тыс. руб.

По разделу «**Межбюджетные трансферты общего характера** бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» была предусмотрена и перечислена субсидия в сумме 19 556,0 тысяч рублей, подлежащая предоставлению бюджету Московской области из бюджетов городских, сельских поселений, муниципальных районов (городских округов) Московской области, в которых подушевые расчетные налоговые доходы местных бюджетов (без учета налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в 2015 году превышали 1.6-кратный средний уровень соответственно по городским, сельским поселениям, муниципальным районам (городским округам) Московской области в расчете на одного жителя.

**Начальник Финансового управления Т.В. Макушкина**