**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К бюджету Новотельбинского сельского поселения**

**на 2018 год и плановый период 2019-2020гг**

Формирование бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2018 год осуществлено в соответствии с требованиями действующего бюджетного и налогового законодательства, Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Положения о бюджетном процессе в Новотельбинском сельском поселении, Уставом Новотельбинского муниципального образования, с учетом планируемых с 2018 года изменений, исходя из ожидаемых параметров исполнения бюджета за 2017 год и основных параметров прогноза социально-экономического развития поселения на 2018 год и плановый период 2019-2020гг.

**Доходы бюджета Новотельбинского сельского поселения**

Доходная часть бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2018 год сформирована из собственных доходов на 23,64%, безвозмездных поступлений от других уровней бюджетов на 76,36 %.

Доходная часть бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2019-2020гг год сформирована из собственных доходов на 29,55 %, 29,70% безвозмездных поступлений от других уровней бюджетов на 70,45%, 70,30%.

Доходы бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2018 год запланированы в объеме 1710175 рублей, или 60,44% к ожидаемым поступлениям 2017 года. Доходы бюджета Новотельбинского сельского поселения запланированы в объеме на 2019г 1620077,50 рублей, или 57,25% ,на 2020г 1632087,45руб или 57,68% к ожидаемым поступлениям 2017 года.

Поступления собственных доходов на 2018 год составляют 404220 рублей, или 101,03 % . Плановый период 2019г собственные доходы 478584 руб или 119,62%, на 2020г- 484692 руб или 121,14 от ожидаемых поступлений 2017 года

**Налог на доходы физических лиц**

Расчет налога производится исходя из ожидаемого поступления НДФЛ за 2017 год и прогнозируемого на 2018 год коэффициента темпов роста денежных доходов населения по Куйтунскому району, который составляет 3,3 (прогноз социально-экономического развития). Сумма налога составит на 2018г 41320 рублей или 73,78 % , на планируемый период 2019г- 42684 руб или 76,22%, 2020г -44092 руб или 78,73% к ожидаемому поступлению 2017 года.

**Земельный налог**

Расчет налога планируется согласно главе 31 Налогового Кодекса РФ, решения Думы Новотельбинского сельского поселения от 12.11.2010 года № 108 «О земельном налоге». На 2018 год сумма налога составит 21100 рублей или 211 % от ожидаемого поступления 2017 года. На плановый период 2019-2020гг 22000 руб

**Доходы от уплаты акцизов**

Доходы от уплаты акцизов на моторные масла, дизельное топливо, автомобильный бензин, прямогонный бензин, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ на 2018 год планируются в сумме 325800 руб., или 100,22 % ,на плановый период 2019г- 397900 руб или 122,39%, на 2020г-402600 руб или 123,84% от ожидаемых поступлений 2017 года

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства запланированы в сумме: 2018 год - 16000 рублей, план на 2019г 16000 руб, 2020 гг 16000 руб.

**Безвозмездные поступления**

В бюджете на 2018 год учтён объем безвозмездных поступлений в размере 1305955 рублей, или 53,77 % к ожидаемому поступлению 2017 года; в том числе:

* дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения (из районного и областного бюджета) в размере 1257455рублей.
* субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в размере 47800 рублей.

- Субвенции бюджетам поселений на осуществление отдельных государственных полномочий в размере 700 рублей.

На 2019-г объем безвозмездных поступлений запланирован в размере 1141493,50 рублей, или 46,98 %, на 2020г 1147395,45 руб, или 47,22% к ожидаемому поступлению 2017 года; в том числе:

* дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения (из районного областного бюджета) на2019г в размере 1092493,50 рублей, на 2020г в размере 1096495,45 руб.
* субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2018г- 48300 рублей, на 2019г 50200 руб.

- Субвенции бюджетам поселений на осуществление отдельных государственных полномочий на 2019-2020гг в размере 700 рублей.

**Расходы бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2018 год и плановый период 2019-2020гг**

Расходная часть бюджета Новотельбинского сельского поселения на 2018 год составляет 1710175 рублей. обьем капитальных расходов не предусмотрен. На плановый период 2019-2020гг расходы запланированы 1619689,89 руб, 1631691,16 руб в том числе условно утвержденные расходы на 2019г 39267,25 руб, на 2020г условно утвержденные расходы 79039,56 руб, также обьем капитальных расходов не предусмотрен.

**Раздел 01 02**

Расходы на содержание высшего должностного лица органа местного самоуправления в 2018 году предусмотрены на 4 месяцев в сумме 112000 рублей, что составляет 6,55% ,на плановый период 2019 г -140000 руб, что составляет 8,64%, на 2020г- 140000 руб ,что составляет 8,58% от общего объема расходов бюджета (предусмотрено на плановый период 2019-20гг на 5 мес)

**Раздел 01 04**

Расходы на функционирование местной администрации на 2018 год предусмотрены в размере 485948 рублей, что составляет 28,42 % от общего объема расходов бюджета, из них на:

оплату труда 296758 руб и начисления на оплату труда 89622 руб в бюджете предусмотрено на 4 месяцев.

Содержание имущества 6000 руб обслуживание пожарной сигнализации

Коммунальные услуги 4068 руб

Прочие услуги 15000 обслуживание сайта.

Увеличение стоимости МЗ 71100 приобретение зап частей,гсм

На плановый период на 2019г запланировано503627,07 руб что составляет 31,09% от общего обьема расходов в том числе заработная плата и начисления на нее в сумме 360573,25 руб ,содержание имущества 12000 руб обслуживание пожарной сигнализации

Коммунальные услуги 5000 руб

Прочие услуги 5000 обслуживание сайта.

Увеличение стоимости МЗ 10000 приобретение зап частей

На плановый период на 2020г запланировано 533255,30 руб что составляет 32,68% от общего обьема расходов в том числе заработная плата и начисления на нее в сумме 383466,18 руб ,содержание имущества 12000 руб обслуживание пожарной сигнализации

Коммунальные услуги 5000 руб

Прочие услуги 5000 обслуживание сайта.

Увеличение стоимости МЗ 10000 приобретение зап частей

**Раздел 01 11**

Резервный фонд предусмотрен на 2018 год в сумме 5000 рублей. или 0,3 % от общего обьёма расходов 2017 года. И плановый период на 2019г в сумме 5000 руб, 2020г -5000 руб.

**Раздел 02 03**

Расходы на осуществление первичного воинского учета предусмотрены в размере планируемой субвенции на **2018 в сумме 47800** рублей в т числе косгу: **211**-35867,90 руб, **213**-10832,10 руб, ., 221-1000 руб, 340-100 руб или 92,68 % от ожидаемого поступления 2017 года.

Расходы на осуществление первичного воинского учета предусмотрены в размере планируемой субвенции на плановый период на 2019г год в сумме 48300 рублей в т числе косгу: **211**-36251,92 руб, **213**-10948,08 руб, ., 221-1000 руб, 340-100 руб 91,72 % от ожидаемого поступления 2017 года.

субвенции на плановый период на 2020г год в сумме 50200 рублей в т числе косгу: **211**-37711,21 руб, **213**-11388,79 руб, ., 221-1000 руб, 340-100 руб или 88,25 % от ожидаемого поступления 2017 года.

**Раздел 03 09**

По разделу национальная безопасность расходы нам 2017г предусмотрены на опахивание населенного пункта и приобретения ГСМ на случай пожара в сумме 18000 рублей. или 1,07 % от общего объема расходов бюджета. На плановый период 2018-2019гг запланировано в сумме 18000 руб

**Раздел 04 09**

В подразделе 04 09 «Дорожное хозяйство» в 2018г предусмотрены расходы на софинансирование муниципальной программы по ремонту дорог в сумме 325800 рублей. что составляет 19,05 % . На плановый период 2019г предусмотрено в бюджете 397900 руб или 24,57%, на 2020г -402600 руб. или 24,67% от общего объема расходов бюджета

**Раздел 04 12**

В подразделе 04 12 Другие вопросы в области национальной экономики в 2018 г

предусмотрены расходы на уточнение границ в сумме 7000 руб

**Раздел 05**

Расходы на ЖКХ на 2018 год запланированы в сумме 20000 рублей, что составляет 1,17 % от общего объема расходов бюджета. На плановый период 2019г -20377,92 руб, 2020г 20376,48 руб. (оплата эл энергии, заработная плата по договору)

**Раздел 08**

На содержание МКУК СКЦ предусмотрены расходы в сумме 345206 рублей, что составляет 20,19 % от общего объема расходов бюджета на 2018 год. Основные статьи расходов: - заработная плата и начисление на заработную плату 275086 рублей;

* коммунальные услуги в сумме 15000 рублей;
* услуги по содержанию имущества 9000 руб

- прочие расходы договора 45120 руб.

На плановый период 2019г предусмотрено в бюджете 327583,57 руб что составляет 20,23% в том числе заработная плата и начисления на нее 216450 руб , коммунальные расходы 36768,33 руб, услуги по содержанию имущества 12000 руб ( обслуживание пожарной сигнализации), прочие услуги 61365,24 руб ( оплата по договорам).

На плановый период 2020г предусмотрено в бюджете 297828,30 руб что составляет 18,25% в том числе заработная плата и начисления на нее 216450 руб, коммунальные расходы 42598,33 руб, услуги по содержанию имущества 12000 руб ( обслуживание пожарной сигнализации), прочие услуги25779,97 руб ( оплата по договорам)

**Раздел 10 01**

Социальное обеспечение в 2018 году предусмотрена выплата муниципальной пенсии в сумме 30788 рублей, что составляет 1,80% от общего объема расходов бюджета на 2017 год предусмотрено в бюджете на 3 месяцев, на плановый период 2019-2020гг предусмотрена выплата муниципальной пенсии ( на четыре месяца) в размере 40788 руб что составляет 2,52%, 2,50% от общего обьема расходов.

**Раздел 14 03**

Межбюджетные трансферты предусмотрены в бюджете на 2018 год в сумме 288109 рублей что составляет 16,85 % от общего объема расходов бюджета. Из них; на содержание централизованной бухгалтерии 246593 рублей, на размещение муниципальных заказов 3648 рублей, на выполнение полномочий по организации осуществления внешнего муниципального финансового контроля 3624 рублей. На плановый период 2019г предусмотрены трансферты в размере 34244 руб что составлят т 2,11%, от общего обьема расходов. На плановый период 2020г не предусмотрены межбюджетные трансферты .

При формировании бюджета на 2018г и плановый период 2019-2020гг по Новотельбинскому сельскому поселению осталось много нерешенных проблем; не в полном обьме предусмотрены расходы; на приобретение зап частей на автомобиль, ГСМ , канц товаров, обслуживание сайта, не предусмотрены расходы на ремонт зданий администрации , МКУК НСКЦ, услуги связи,

**Глава администрации Н.М.Толстихина**