



ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год

В соответствии с Законом Республики Абхазия от 14 мая 2014 года №3513-с-V «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Республике Абхазия»

Кабинет Министров Республики Абхазия

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить «Отчет об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год» (Приложение №1).
2. Одобрить проект Закона Республики Абхазия «Об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год» (Приложение №2).

Премьер-министр

г. Сухум

«27» марта 2019 г.

№39



В. Бганба

ОТЧЕТ

об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год

Дорожный фонд Республики Абхазия (далее – Фонд) осуществляет свою деятельность в соответствии с законами Республики Абхазия от 8 сентября 1994 года №175-с «О Дорожном фонде Республики Абхазия», от 29 декабря 2017 года №4537-с-VI «О бюджете Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год» (далее – Закон), а также «Положением о Дорожном фонде Республики Абхазия», утвержденным Постановлением Кабинета Министров Республики Абхазия от 24 июня 2011 года №99 «Об утверждении «Положения о Дорожном фонде Республики Абхазия».

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2018 г. – 1 329,0 тыс. руб.

Фактическое исполнение бюджета Фонда по доходам составило 58 363,6 тыс. руб. и по расходам – 59 073,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2019 г. – 619,6 тыс. руб.

Доходы бюджета Фонда

Общий объем запланированных доходов Фонда на 2018 г., согласно Закону, составил 68 000,0 тыс. руб.

Фактические показатели за 2018 г. по доходам бюджета Фонда составили 58 383,6 тыс. руб., или 86% к показателям, утвержденным Законом:

										(тыс. руб.)		
№	Код вида доходов бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия							Наименование доходов бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%	
								ВСЕГО:	68 000,0	58 363,6	86	
1	1	09	00	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы, задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчеты по отмененным налогам и сборам	68 000,0	58 363,6	86	
2	1	09	01	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы	68 000,0	58 363,6	86	
3	1	09	01	020	09	0000	110	Налог на реализацию горюче-смазочных материалов	43 000,0	27 935,0	65	
4	1	09	01	030	09	0000	110	Налог с владельцев транспортных средств	25 000,0	30 428,6	122	

Структура доходов бюджета Фонда

1. Поступление по подстатье «Налог на реализацию горюче-смазочных материалов» составило 27 935,0 тыс. руб., или 65% к показателям, утвержденным Законом.

2. Поступление по подстатье «Налог с владельцев транспортных средств» – 30 428,6 тыс. руб., или 122% к показателям, утвержденным Законом.

Фактические поступления по подстатье «Транзитный налог», предусмотренного Законом Республики Абхазия «О Дорожном фонде Республики Абхазия», не отражены в доходной части бюджета в связи с отсутствием транзитного движения.

Итого по доходу «Другие налоги и сборы» поступило 58 363,6 тыс. руб., или 86% к показателям, утвержденным Законом.

Расходы бюджета Фонда

Бюджет Фонда по расходам за 2018 г. составил 59 073,0 тыс. руб., или 87% к показателям, утвержденным Законом. Это обусловлено тем, что в бюджет Фонда не поступили запланированные доходы в сумме 9 636,4 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Раздел	Подраздел	Наименование расходов	План	Факт	%
		Всего:	68 000,0	59 073,0	87
01	00	Общегосударственные вопросы	8 097,3	6 845,3	85
01	02	Функционирование органов исполнительной власти	2 497,3	2 332,8	93
01	09	Резервный фонд	2 600,0	1 911,7	74
01	11	Другие общегосударственные вопросы	3 000,0	2 600,8	87
	в т. ч.:	Обслуживание 2-х тоннелей на объездной дороге в г. Гагра	2 500,0	2 317,5	93
		Разработка и экспертиза сметной документации	500,0	283,3	57
04	00	Национальная экономика	59 902,7	52 227,7	87
04	10	Другие вопросы в области национальной экономики	59 902,7	52 227,7	87
	в т. ч.:	– содержание, текущий ремонт и обустройство республиканских автомобильных дорог	32 902,7	32 992,0	100
		– содержание и текущий ремонт автомобильных дорог местного значения	27 000,0	19 235,7	71

Структура расходов бюджета Фонда

1. По разделу «Общегосударственные вопросы» фактически профинансировано 6 845,3 тыс. руб., при плане 8 097,3 тыс. руб., что составило 85% к показателям, утвержденным Законом.

1.1. По подразделу «Функционирование органов исполнительной власти» исполнение составило 2 332,8 тыс. руб., или 93% к показателям, утвержденным Законом.

1.2. По подразделу «Резервный фонд» запланированные средства были использованы в сумме 1 911,7 тыс. руб., или 74% к показателям, утвержденным Законом. Финансирование по данному подразделу было произведено на основании Распоряжения Кабинета Министров Республики Абхазия от 28.09.2018 г. №155 «О разрешении Дорожному фонду Республики Абхазия использования бюджетных ассигнований резервного фонда на 2018 год».

1.3. По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» профинансировано 2 600,8 тыс. руб., что составило 87% к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

– «обслуживание двух тоннелей на объездной дороге в г. Гагра» фактическое финансирование составило 2 317,5 тыс. руб., или 93% к показателям, утвержденным Законом;

– «разработка и экспертиза сметной документации» фактическое исполнение составило 283,3 тыс. руб., или 57% к показателям, утвержденным Законом.

2. По разделу «Национальная экономика» фактическое финансирование составило 52 227,7 тыс. руб., что составляет 87% к показателям, утвержденным Законом.

2.1. По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» фактически профинансированы работы на сумму 52 227,7 тыс. руб., что составляет 87% к показателям, утвержденным Законом, в том числе:

– «содержание, текущий ремонт и обустройство республиканских автомобильных дорог» – на сумму 32 992,0 тыс. руб., или 100% к показателям, утвержденным Законом;

– «содержание и текущий ремонт автомобильных дорог местного значения» – на сумму 19 235,7 тыс. руб., или 71% к показателям, утвержденным Законом.

Технический надзор, контроль за качеством и приемку выполненных работ Фонд осуществлял совместно с представителями РУП «Абхазавтодор», Управления государственной автоинспекции Министерства внутренних дел Республики Абхазия, администраций районов.

Ремонт и обустройство дорожной инфраструктуры, а также восстановительные работы по районным автомобильным дорогам обеспечены необходимой сметной документацией, прошедшей соответствующую экспертизу.

Оплата работ по содержанию республиканских автомобильных дорог производилась ежемесячно, согласно утвержденным актам-приемки фактически выполненных работ по формам КС-2, КС-3.

Остаток денежных средств Фонда на 01.01.2019 г. составил 619,6 тыс. руб.

Переходящий остаток используется Фондом в течение года на покрытие временных кассовых разрывов и подлежит восстановлению на конец финансового года в соответствии с Законом Республики Абхазия от 14 мая 2014 года №3513-с-V «Об основах бюджетного устройства и бюджетного процесса в Республике Абхазия».

СМЕТА РАСХОДОВ

аппарата управления Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год

Наименование расходов	Код						Сумма на текущий финансовый год	Факт	%
	распорядителя (получателя) средств республиканского бюджета	раздела	подраздела	целевой статьи	вида расходов	операции сектора государственного управления			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расходы	049	01	02	0000000	000	200	1817,3	1653	91
Оплата труда и начисления на оплату труда						210	1 379,3	1 378,8	100
Заработная плата						211	1204,6	1204,2	100
Прочие выплаты						212			
Начисления на выплаты по оплате труда						213	174,7	174,6	100
Оплата работ, услуг						220	420,0	274,1	65
Услуги связи						221	120,0	85,2	71
Транспортные услуги						222			
Коммунальные услуги						223			
Арендная плата за пользование имуществом						224			
Работы, услуги по содержанию имущества						225	200,0	181,5	91
Прочие работы, услуги						226	100,0	7,4	7
Прочие расходы (представительские расходы)						290	18,0	0,1	1
Поступление нефинансовых активов						300	680,0	679,8	100
Увеличение стоимости основных средств						310	80,0	79,8	100
Увеличение стоимости нематериальных активов						320			
Увеличение стоимости материальных запасов						340	600,0	600,0	100
Итого расходов:							2497,3	2332,8	93

(тыс. руб.)

Проект

**ЗАКОН
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ**

**Об исполнении бюджета Дорожного фонда
Республики Абхазии за 2018 год**

Статья 1.

Утвердить отчет об исполнении бюджета Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год по доходам в сумме 58 363,6. руб. (Приложение №1), по расходам в сумме 59 073,0 тыс. руб. (Приложение №2), остаток средств на 01.01.2019 г. в сумме 619,6 тыс. руб.

Принят Народным Собранием –
Парламентом Республики Абхазия
«___» _____ 2019 г.

**ПРЕЗИДЕНТ
РЕСПУБЛИКИ АБХАЗИЯ**

Р. ХАДЖИМБА

г. Сухум

«___» _____ 2019 г.

№ ____

Приложение №1
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении бюджета
Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год»

ДОХОДЫ

бюджета Дорожного Фонда Республики Абхазия за 2018 год

(тыс. руб.)

№	Код вида доходов бюджета Дорожного фонда РА							Наименование доходов бюджета Дорожного фонда РА по группам, подгруппам, статьям, подстатьям бюджетной классификации	План	Факт	%
								ВСЕГО:	68 000,0	58 363,6	86
1	1	09	00	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы, задолженности, недоимки по налоговым и неналоговым платежам, перерасчеты по отмененным налогам и сборам	68 000,0	58 363,6	86
2	1	09	01	000	00	0000	110	Другие налоги и сборы	68 000,0	58 363,6	86
3	1	09	01	020	09	0000	110	Налог на реализацию горюче-смазочных материалов	43 000,0	27 935,0	65
4	1	09	01	030	09	0000	110	Налог с владельцев транспортных средств	25 000,0	30 428,6	12 2

Приложение №2
к Закону Республики Абхазия «Об исполнении бюджета
Дорожного фонда Республики Абхазия за 2018 год»

РАСХОДЫ

бюджета Дорожного Фонда Республики Абхазия за 2018 год

(тыс. руб.)

Раздел	Под-раздел	Наименование расходов	План	Факт	%
		Всего:	68 000,0	59 073,0	87
01	00	Общегосударственные вопросы	8 097,3	6 845,3	85
01	02	Функционирование органов исполнительной власти	2 497,3	2 332,8	93
01	09	Резервный фонд	2 600,0	1 911,7	74
01	11	Другие общегосударственные вопросы	3 000,0	2 600,8	87
	в т. ч.:	Обслуживание 2-х тоннелей на объездной дороге в г. Гагра	2 500,0	2 317,5	93
		Разработка и экспертиза сметной документации	500,0	283,3	57
04	00	Национальная экономика	59 902,7	52 227,7	87
04	10	Другие вопросы в области национальной экономики	59 902,7	52 227,7	87
	в т. ч.:	– содержание, текущий ремонт и обустройство республиканских автомобильных дорог	32 902,7	32 992,0	100
		– содержание и текущий ремонт автомобильных дорог местного значения	27 000,0	19 235,7	71