П Р О Т О К О Л № 1

**заседания комиссии по бюджету и экономической политике Совета депутатов сельского поселения Лыхма Ханты-Мансийского автономного округа - Югры Тюменской области четвертого созыва.**

**13 мая 2021 года**

**18 часов 20 минут**

**Присутствовали:**

Канева А.И., помощник прокурора города Белоярский.

**Члены комиссии:**

|  |  |
| --- | --- |
| Кременчук С.А.  с доверенностью от депутата Криворучко Анжелики Александровны | - председатель комиссии, депутат по десятимандатному  избирательному округу |
| Члены комиссии:  Кравченко В.А. | - депутат по десятимандатному избирательному округу |

1. **СЛУШАЛИ:** О повестке дня.

**Выступила:** Кременчук С.А., председатель комиссии по бюджету и экономической политике Совета депутатов сельского поселения Лыхма.

**ПОВЕСТКА ДНЯ**

1 О подготовке следующих проектов решений к очередному заседанию Совета депутатов сельского поселения Лыхма:

1. «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год».

**Кременчук С.А**. предложила голосовать за утверждение повестки дня.

Вопрос о повестке дня поставлен на голосование. Депутаты единогласно одобрили повестку дня заседания комиссии по бюджету и экономической политике Совета депутатов сельского поселения Лыхма.

**2. СЛУШАЛИ:** «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год».

***Докладывает:*** Кременчук С.А. – председатель комиссии, депутат Совета депутатов сельского поселения Лыхма.

**Кременчук С.А.:** Уважаемые депутаты 06 мая 2021 года прошли публичные слушания на которых был утвержден проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год». Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год» подготовлен в соответствии со статьей 264.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 года № 145-ФЗ, уставом сельского поселения Лыхма, Положением об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в сельском поселении Лыхма, утвержденным решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 24 ноября 2008 года № 28 «Об утверждении Положения об отдельных вопросах организации и осуществления бюджетного процесса в сельском поселении Лыхма».

Исполнение бюджета поселения в 2020 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 11 декабря 2019 года № 41 «О бюджете сельского поселения Лыхма на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов». В течение 2020 года было принято четыре решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма о внесении изменений и дополнений в решение о бюджете поселения, в связи с уточнением суммы переходящих остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета на 1 января 2020 года, объемов межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета района, объемов собственных доходов бюджета, дополнительно поступивших в ходе исполнения бюджета поселения.

Основные характеристики бюджета поселения за 2020 год сложились в следующих параметрах:

| **Наименование** | **Первоначально утверждено решением о бюджете от 11.12.2019 г. № 41, руб.** | **Уточненный план в соответствии со сводной бюджетной росписью, руб.** | **Отклонение плановых назначений утвержденных решением о бюджете от плановых назначений сводной бюджетной росписи (+; -), руб.** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4=(3-2)** |
| Доходы бюджета поселения | 22 770 800,00 | 30 854 303,15 | 8 083 503,15 |
| Расходы бюджета поселения | 22 770 800,00 | 31 455 449,15 | 8 684 649,15 |
| Дефицит бюджета поселения | 0,0 | - 601 146,00 | - 601 146,00 |

В целом бюджет поселения исполнен по доходам в сумме **31 285 027,59 рублей,** что составило **101,4 %** от плановых назначений **30 854 303,15 рубля**, по расходам в сумме **27 391 913,25 рублей**, исполнение – **87,1 %**, от плановых назначений в сумме **31 455 449,15 рублей**. Бюджет поселения за 2020 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицит бюджета поселения) в сумме **3 893 114,34 рублей.**

**Исполнение по доходам бюджета поселения за 2020 год**

**По налоговым и неналоговым** доходным источникам бюджет поселения за 2020 год исполнен в сумме **17 014 824,44 рубля** или **102,6%** к уточненному плану **16 584 100,00 рублей** (приложение 1 к пояснительной записке).

Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений к общей сумме доходов в бюджет поселения составляет **– 54,4%.**

**Безвозмездные поступления –** исполнены в сумме **14 270 203,15 рубля** или **100,0%** к уточненному плану **14 270 203,15 рубля**.

Удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **45,6%.**

**Налоговые доходы**

Удельный вес налоговых поступлений к общей сумме доходов бюджета поселения составляет **51,8 %,** ак общей сумме налоговых и неналоговых доходов – **98,2%.**

**Налоговые доходы** поступили в сумме **16 715 429,37 рублей** или **102,3 %** к уточненному плану **16 333 100,00 рублей**.

Основным доходным источником в общей структуре налоговых доходов бюджета поселения является **налог на доходы физических лиц**. Исполнение по налогу на доходы физических лиц составляет **15 565 527,23 рублей** или **102,2 %** к уточненному плану **15 228 000,00 рублей**.

- **налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (доходы от уплаты акцизов)** исполнен в сумме **752 025,44 рублей** или **98,0%** к уточненному плану **767 500,00 рублей.** Отчисления акцизов на нефтепродукты производятся в соответствии с дифференцированными нормативами отчислений, рассчитанными исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, в соответствии с методикой расчета дифференцированных нормативов отчислений, определенной Законом ХМАО –Югры от 10 ноября 2008 года №132-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО –Югре». Расчёт акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации произведен главным администратором доходов - Управлением Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре;

- **налог на имущество физических лиц** исполнен в сумме **275 344,12 рублей** или **128,1%** при плане **215 000,00 рублей**. Перевыполнение плановых показателей поясняется погашением налогоплательщиками задолженности по налогу, сложившейся по состоянию на 1.01.2020 года;

- **транспортный налог** исполнен в сумме **48 745,36 рубля** или **97,5%** при плане **50 000,00 рублей**;

- **земельный налог** исполнен в сумме **62 487,22 рублей** или **99,0%** при плане **63 100,00 рублей**;

**- государственная пошлина, сборы** исполнены в сумме **11 300,00 рублей** или **118,9%** при плане **9 500,00 рублей**.

**Неналоговые поступления**

Удельный вес поступлений неналоговых доходов к общей сумме доходов составляет **1,0 %**, к сумменалоговых и неналоговых доходов – **1,8 %.**

**Неналоговые доходы** в бюджет поселения исполнены в сумме **299 395,07 рублей или** **119,3%** к уточненному плану **251 000,00** **рублей**, в том числе:

- **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - исполнены в сумме **299 395,07 рубля** или **119,3 %** к уточненному плану **251 000,00 рублей**. Перевыполнение плановых назначений объясняется поступлением доходов от сдачи в аренду по вновь заключенным договорам сдачи в аренду площадей на территории поселения; а также в связи с вновь заключенными договорами социального и служебного найма жилых помещений в многоквартирных домах.

**Безвозмездные поступления**

Удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **45,6 %**

**Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** исполнены в сумме **14 270 203,15 рубля** или **100,0 %** к уточненному плану **14 270 203,15 рубля** в том числе:

- **дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности** исполнены в сумме **3 829 600,00 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **3 829 600,00 рублей;**

- **субсидии бюджетам поселений** исполнены в сумме **123 100,00 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **123 100,00 рублей;**

- **субвенции бюджетам поселений** исполнены в сумме **548 099,59 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **548 099,59 рублей**, в том числе:

- субвенции на осуществление отдельных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами исполнены в сумме 1 200,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 1 200,00 рублей;

- субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (бюджет автономного округа) исполнены в сумме 19 683,34 рубля или 100,0% к уточненному плану 19 683,34 рубля;

- субвенции 14 700,00 рубль или 100,0% к уточненному плану 14 700,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 512 516,25 рублей или 100,0% к уточненному плану 512 516,25 рублей;

-  **межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений** в сумме **9 739 403,56 рубля** или **100,0%** к уточненному плану **9 739 403,56 рубля**.

- **прочие безвозмездные поселения в сумме 30 000,00 рублей** или **100,0%** куточненному плану **30 000,00 рублей.**

**Исполнение по расходам бюджета поселения за 2020 год**

Расходы бюджета поселения за отчетный год исполнены в сумме **27 391 913,25 рубля** или **87,1 %** от плановых назначений в сумме **31 455 449,15 рублей** (приложение 2 к пояснительной записке), в том числе:

**Раздел, подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **2 313 623,59 рубля**, исполнение составило **99,7 %** от плановых назначений в сумме **2 320 508,80 рублей.**

**Раздел, подраздел 01 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **10 000,00 рублей**,исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 04** **«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **9 897 429,32 рублей**,при плановых назначениях в сумме **10 108 144,99 рубля** исполнение составило **97,9%**.

**Раздел, подраздел 01 06** **«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **28 100,00 рублей** исполнение составило **100,0%** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 07** **«Обеспечение проведения выборов и референдумов»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **1 931,28 рубль** исполнение составило **100,0%** от плановых назначений**.**

**Раздел,** п**одраздел 01 11** **«Резервные фонды»** При плане в сумме **100 000,00 рублей**, исполнено **0,00 рублей**. В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса РФ средства резервного фонда планировались на финансирование непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций. В течение года средства из резервного фонда администрации сельского поселения Лыхма не выделялись.

**Раздел, подраздел 01 13** **«Другие общегосударственные вопросы**» фактически израсходовано средств бюджета поселения **1 406 527,76 рублей**,исполнение составило **95,6 %** от плановых назначений в сумме **1 470 578,71 рублей**.

**Раздел, подраздел 02 03** «**Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты фактически израсходованы средства в сумме **972 511,29 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**,** в том за счет субвенции федерального бюджета **512 516,25 рублей**.

**Раздел, подраздел 03 04** **«Органы юстиции»** субвенция федерального бюджета на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния, фактически средства израсходованы в сумме **14 700,00** **рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** по данному разделу, подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Создание резерва материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций и в целях гражданской обороны» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы». Фактически израсходовано в сумме **16 700,00** **рублей**, что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»** по данному разделу, подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Мероприятия по обеспечению первичных мер пожарной безопасности» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы». Фактически израсходовано **35 900,00 рублей**,что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 04 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **19 683,34 рубля**,при плановых назначениях **33 233,68 рубля**,исполнение составило **59,2 %**. Низкий процент исполнения сложился в части исполнения собственных средств бюджета поселения, дополнительно предусмотренных на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев, в связи доведением дополнительных лимитов субвенции автономного округа.

**Раздел, подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **0,00 рублей**, при плановых назначениях в сумме **3 028 851,26 рублей** исполнение составило **0,0 %** от плановых назначений**.** Экономия бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда поселения образовалась в связи с отсутствием возможности использования в отчетном году по целевому назначению. Остаток муниципального дорожного фонда будет направлен в дорожный фонд поселения на соответствующие расходы бюджета в следующем финансовом году.

**Раздел, подраздел 04 10 «Связь и информатика»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **596 204,88 рубля**, исполнение составило **75,7 %** от плановых назначений в сумме **787 502,44 рубля.** Экономия средств за счет снижении стоимости при заключении договоров на информационное сопровождение.

**Раздел, подраздел 05 01** **«Жилищное хозяйство»** по данному разделу, подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Обеспечение надлежащего уровня эксплуатации муниципального имущества» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы». Фактически израсходовано **98 086,03 рублей**, что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 05 02** **«Коммунальное хозяйство»** по данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию **«**Организация благоустройства территории поселения**»** муниципальной программы сельского поселения Лыхма **«**Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы**»**. Фактически израсходовано средств бюджета поселения **800 611,93 рублей**,при плановых назначениях **806 037,29 рублей**,исполнение составило **99,3 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 05 03** **«Благоустройство»** по данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию «Организация благоустройства территории поселения» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы». Фактически израсходовано средств бюджета поселения **1 083 191,83 рубль**,исполнение составило **74,2 %** от плановых назначений в сумме **1 460 195,38 рублей.** Данный процент сложился в результате экономии при организации временных рабочих мест по безработным гражданам и трудоустройству несовершеннолетних в связи с введением ограничительных мер по снижению рисков распространения COVID-19.

**Раздел, подраздел 06 05** **«Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **480 674,00** **рубля**, что составило **100,0 %** от плановых назначений в сумме **483 006,00 рублей.**

**Раздел, подраздел 08 01** **«Культура»** по данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию «Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры» реализацию муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы» Фактически израсходовано средств бюджета поселения **3 990 400,00 рубль**,исполнение составило **100,0%** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 10 01 «Пенсионное обеспечение»** по данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию «Реализация мероприятий в области социальной политики» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы» фактически израсходовано средств бюджета поселения **143 076,00 рублей** исполнение **100,0 %** от плановых назначений в сумме **143 100,00 рублей**.

**Раздел, подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** По данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию **«**Реализация мероприятий в области социальной политики**»** муниципальной программы сельского поселения Лыхма **«**Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы**»**. Плановые назначения **63 400,00 рублей** не исполнены в связи с отсутствием случаев направления работников учреждений, финансируемых за счет средств бюджета поселения, к месту получения медицинской помощи и обратно.

**Раздел, подраздел 11 02 «Массовый спорт»** по данному разделу, подразделу отражены расходы по основному мероприятию «Развитие физической культуры и массового спорта» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2023 годы» фактически израсходовано средств бюджета поселения **5 482 562,00 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Источники финансирования дефицита бюджета поселения**

За 2020 год бюджет поселения исполнен с профицитом в сумме 3 893 114,34 рублей при плановом показателе дефицита бюджета поселения в сумме 601 146,00 рублей. Профицит бюджета поселения сложился в результате перевыполнения плановых назначений по собственным доходам бюджета поселения.

**Кременчук С.А.:** Есть ли замечания, предложения по представленному проекту решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год». Замечаний и предложений не поступило.

**Председатель комиссии:** Предлагаю голосовать за принятие представленного проекта решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год» за основу.

**Результаты голосования:**

За –3 единогласно

Против – 0

Воздержалось – 0

Решение принято.

**РЕШИЛИ:** принять решение «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2020 год» за основу.

**Кременчук С.А.** - повестка дня заседания постоянной комиссии по бюджету и экономической политике Совета депутатов сельского поселения Лыхма четвертого созыва исчерпана. Всем спасибо.

Председатель комиссии

по бюджету и экономической политике С.А.Кременчук