П Р О Т О К О Л № 2

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

**10 ноября 2020 года**

**17 часов 00 минут**

**Присутствовали:**

Канева А.И., помощник прокурора города Белоярский.

**Члены комиссии:**

|  |  |
| --- | --- |
| Кременчук С.А. | - председатель комиссии, депутат по десятимандатному  избирательному округу |
| Члены комиссии:  Кравченко В.А. | - депутат по десятимандатному избирательному округу |
| Криворучко А.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 2019 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 2019 год».

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

**Кременчук С.А.:** Уважаемые депутаты 05 ноября 2020 года прошли публичные слушания на которых был утвержден проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2019 год». Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2019 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 сельского поселения Лыхма в 2019 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 12 декабря 2018 года № 13 «О бюджете сельского поселения Лыхма на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов». В течение 2019 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 2019 года, объемов межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета района, объемов собственных доходов бюджета, дополнительно поступивших в ходе исполнения бюджета поселения.

Основные характеристики бюджета поселения за 2019 год сложились в следующих параметрах:

| **Наименование** | **Первоначально утверждено решением о бюджете от 12.12.2018 г. № 13, 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 | 21 082 800,00 | 21 362 571,61 | 279 771,61 |
| Расходы бюджета поселения | 21 082 800,00 | 24 912 364,77 | 3 829 564,77 |
| Дефицит бюджета поселения | 0,0 | - 3 549 793,16 | - 3 549 793,16 |

В целом бюджет сельского поселения Лыхма исполнен по доходам в сумме **21 545 989,26 рублей,** что составило **100,9 %** от плановых назначений **21 362 571,61 рубль**, по расходам в сумме **22 677 796,42 рублей**, исполнение – **91,0 %**, от плановых назначений в сумме **24 912 364,77 рубля**. Бюджет сельского поселения Лыхма за 2019 год исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета сельского поселения Лыхма) в сумме **1 131 807,16 рублей.**

**Исполнение по доходам бюджета сельского**

**поселения Лыхма за 2019 год**

Бюджет сельского поселения Лыхма исполнен по доходам в сумме **21 545 989,26 рублей,** что составило **100,9 %** от плановых назначений **21 362 571,61 рубль.**

**По налоговым и неналоговым** доходным источникам бюджет сельского поселения Лыхма за 2019 год исполнен в сумме **14 757 208,26 рублей** на **101,3 %** при плане **14 573 790,61 рублей.**

**Безвозмездные поступления –** исполнены в сумме **6 788 781,00 рубль** на **100,0%** при плане **6 788 781,00 рубль**.

**Налоговые доходы**

**Налоговые доходы** - это группа обязательных и безвозмездных платежей, определенных Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Удельный вес налоговых поступлений к общей сумме доходов составляет **67,2 %,** к общей сумме налоговых и неналоговых доходов – **98,1 %.**

**Налоговые доходы** поступили в сумме **14 473 738,02** **рублей**, что составляет **101,3 %** при плане **14 290 790,61 рублей**.

Основным доходным источником в общей структуре налоговых доходов сельского поселения Лыхма является **налог на доходы физических лиц**. Исполнение по налогу на доходы физических лиц составляет **13 392 608,76 рублей** или **101,3%** при плане **13 215 630,61 рублей**.

**Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (доходы от уплаты акцизов)** исполнен в сумме **820 682,91 рублей** или **99,7%** к уточненному плану **823 460,00 рублей.** Данный вид дохода планируется администратором доходов Управлением Федерального казначейства в зависимости от протяженности автомобильных дорог на территории поселения;

**Налоги на имущество** исполнены в сумме **241 046,35** **рублей** на **103,4 %** при плане **233 100,00 рублей** в том числе:

- налог на имущество физических лицисполнен в сумме 177 780,40 рублей на 104,6% при плане 170 000,00 рублей. Перевыполнение плановых назначений объясняется увеличением поступлений по налогу в связи с погашением налогоплательщиками задолженности, сложившейся по состоянию на 01.01.2019 года.

- земельный налог исполнен в сумме 63 265,95 рублей на 100,3 % при плане 63 100,00 рублей; Перевыполнение плановых назначений объясняется увеличением поступлений по налогу в связи с погашением налогоплательщиками задолженности, сложившейся по состоянию на 01.01.2019 года.

**Государственная пошлина, сборы** исполнены в сумме **19 400,00** **рублей** на **104,3 %** при плане **18 600,00 рублей**.

**Неналоговые доходы**

В группу **неналоговых доходов** отнесены доходы, зачисляемые в бюджет, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Удельный вес поступления неналоговых доходов к общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляют **1,9 %**;к общей сумме доходов – **1,3 %.**

**Неналоговые доходы** поступили в бюджет сельского поселения Лыхма в сумме **283 470,24 рублей**, что составляет **100,2 %** при плане **283 000,00** **рублей,** в том числе:

- **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - исполнены в сумме **283 470,24 рубля** на **100,2%** при плане **283 000,00** **рублей**.

**Безвозмездные поступления**

**Безвозмездные поступления** исполнены в сумме **6 788 781,00 рубль** на **100,0 %** при плане **6 788 781,00 рубль**, удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **31,5 %,** в том числе:

**1. Безвозмездные поступления от других бюджетов:**

- дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности исполнены в сумме 5 038 800,00 рублей на 100,0% при плане 5 038 800,00 рублей;

- субвенции на осуществление отдельных полномочий ХМАО –Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами исполнены в сумме 1 185,00 рублей на 100,0% при плане 1 185,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния исполнены в сумме 475 096,00 рублей на 100,0% при плане 475 096,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 14 800,00 рублей на 100,0% при плане 14 800,00 рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений исполнены в сумме 1 228 900,00 рублей на 100,0% при плане 1 228 900,00 рублей. Межбюджетные трансферты профинансированы исходя из потребности бюджета поселения для полного исполнения расходных обязательств.

**2. Прочие безвозмездные поступления в сумме 30 000,00 рублей** или **100,0%** куточненному плану **30 000,00 рублей.**

**Исполнение по расходам бюджета сельского**

**поселения Лыхма за 2019 год**

В целом бюджет сельского поселения Лыхма исполнен по расходам в сумме **22 677 796,42 рублей** или **91,0 %** от плановых назначений в сумме **24 912 364,77 рубля** (приложение 2 к пояснительной записке).

**Раздел, подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **2 034 120,94 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **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 сельского поселения Лыхма **8 810 686,32 рублей**,при плановых назначениях в сумме **8 810 686,32 рублей** исполнение составило **100,0%**.

**Раздел, подраздел 01 06** **«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **1 500,00 рублей** 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 сельского поселения Лыхма **1 625 436,02 рублей**,исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 02 03** «**Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты фактически израсходованы средства в сумме **890 396,13 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**,** в том за счет субвенции федерального бюджета **475 096,00 рублей**.

**Раздел, подраздел 03 04** **«Органы юстиции»** Субвенция федерального бюджета на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния, фактически средства израсходованы в сумме **14 800,00** **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 **16 300,00** **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 **49 300,00 рублей**,что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **0,00 рублей**, при плановых назначениях в сумме **2 134 568,35 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 сельского поселения Лыхма **457 350,09 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**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 **99 171,84 рубль**, что составило **100,0 %** 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 сельского поселения Лыхма **2 129 617,09 рублей**,исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 06 05** **«Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **101 185,00** **рубль**, что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**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 сельского поселения Лыхма **3 878 591,29 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 сельского поселения Лыхма **192 358,00 рублей** исполнение **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 10 03 «Социальное обеспечение населения»** средства предусмотрены на компенсацию стоимости проезда к месту получения медицинской помощи и обратно работникам муниципальных учреждений, финансируемых за счет средств бюджета сельского поселения Лыхма. Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **43 583,70 рубля** при плановых назначениях в сумме **43 583,70 рубля,** исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**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 сельского поселения Лыхма **2 323 400,00 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Источники финансирования дефицита бюджета**

За 2019 год бюджет поселения Лыхма исполнен с дефицитом в сумме 1 131 807,16 рублей при плановом показателе дефицита бюджета в сумме 3 549 793,16 рубля. Превышение расходов над доходами бюджета сложилось за счет использования остатков средств бюджета на начало отчетного года.

**Кременчук С.А.:** Есть ли замечания, предложения по представленному проекту решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2019 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 2019 год» за основу.

**Результаты голосования:**

За –3 единогласно

Против – 0

Воздержалось – 0

Решение принято.

**РЕШИЛИ:** принять решение «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2019 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