**СОВЕТ**

**НОВОСЕЛЬЦЕВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

ПАРАБЕЛЬСКОГО РАЙОНА

ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

**Р Е Ш Е Н И Е**

04.07. 2019 года № 15

«Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение» за 2018 год» во втором чтении

Рассмотрев представленный Администрацией Новосельцевского сельского поселения годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение» за 2018 год

**РЕШИЛ:**

1.Утвердить годовой отчет Администрации Новосельцевского сельского поселения об исполнении бюджета муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение»за 2018 год согласно пояснительной записки и приложению №1:

- по доходам в сумме 15601,6 тыс.рублей

-по расходам в сумме 15697,6 тыс.рублей

2. Работу Главы Новосельцевского сельского поселения признать удовлетворительной.

3. Решение вступает в силу с момента его опубликования (обнародования).

4. Контроль возложить на социально- экономическую комиссию.

Председатель Совета Новосельцевского Е.А.Колмакова

И.о. Главы поселения Н.А.Коновалова

***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к Решению Совета Новосельцевского сельского поселения «Об утверждении годового отчета об исполнении муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение»за 2018 год»***

**1. ДОХОДЫ**

**Анализ исполнения доходной части бюджета**

План на 2018 года по доходам в бюджет поселения утвержден

Решением Совета Новосельцевского сельского поселения от 26.12.2017 г № 25 «О бюджете муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение»на 2018 и плановый период 2019 и 2020 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28 апреля 2018 года №39, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 20 сентября 2018 года № 47, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 25 декабря 2018 года № 57 ) в размере 15607,3 тыс. руб.

исполнение составило 15601,6 тыс.рублей

План по собственным доходам за 2018 года утвержден в сумме 968,0 тыс. руб., исполнение составило 966,3 или 98 % к годовому плану, в том числе:

- по налоговым доходам - 98 %

- по неналоговым доходам- 106 %

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

**НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Поступления за 2018 года составили 260,2тыс. руб. или 82 % к годовому плану, который составил 317,0 тыс.рублей.

**НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО:**

1. **Налог на имущество физических лиц**

Назначения годового плана были установлены в сумме 72,3 тыс.рублей. Поступления в 2018 г. составили 77,7 тыс. рублей, процент выполнения составил 107%,.

1. **Земельный налог**

Поступления земельного налога за 2018 год составили 35,8 тыс. рублей или 108% к годовому плану, назначения годового плана были установлены в сумме 33,0 тыс.рублей.

1. **Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составили 387,1 тыс.рублей, что составило 110 % к годовому плану, который в 2018 году составил 351,0 тыс. рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В структуре собственных доходов поселения неналоговые доходы составляют 20% от общей суммы.

**Доходы от сдачи в аренду имущества** за 2018 г. составили 53,3 тыс. рублей при плане 53,0 тыс. рублей, что составило 101 % исполнения плановых назначений, это сдача в аренду нежилых помещений (кабинет) на служебные нужды другим учреждениям.

**План по прочим поступлениям от использования имущества составили**  142,0 тыс. рублей, исполнение составило 150,4 тыс.рублей или 106% к плановым назначениям 2018 года.

**НЕВЫЯСНЕННЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В конце 2018 года все невыясненные поступления составили 2202,21 это произошло в результате поздней оплаты за услуги водопользование Департамент финансов Томской области(ОГБУЗ«Парабельская РБ»,л/сМ104000519) ,уточнение данного вида дохода будет произведено в начале 2019года.

**2.БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В 2018 году план безвозмездных поступлений составил 14639,3 тыс. руб., исполнение составило в сумме 14635,3 тыс.рублей к годовому плану.

**РАСХОДЫ**

**Анализ исполнения расходной части бюджета поселения в разрезе функциональной и экономической классификации**

План расходной части бюджета поселения на 2018 год, принятый

от 26.12.2017 г № 25 «О бюджете муниципального образования «Новосельцевское сельское поселение» на 2018 и плановый период 2019 и 2020 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28 апреля 2018 года №39, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 20 сентября 2018 года № 47, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 25 декабря 2018 года № 57 ) в размере 15911,3 тыс. руб.

Исполнение расходной части бюджета за 2018 год составило 15697,6 или 98% к плану назначений на 2018 год.

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

По разделу 0100»Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 2018 год составило 4163,6 тыс. руб. или 99,9% к плановым назначениям которые составляют 4165,0 тыс.рублей на 2018 год.

***Анализ расходов по подразделу 0100 (0102, 0104, 0106, 0107,0113)***

***«Общегосударственные вопросы»***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КЭС | Наименование | План  2018 года | Исполнено за 2018 год | %  исполне-  ния |
|  | **Всего** | **4165,0** | **4163,6** | **99** |
| **210** | **Оплата труда и начисления на оплату** | **3156,5** | **3156,5** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 2312,8 | 2312,8 | **100** |
| 212 | Прочие выплаты | 148,2 | 148,2 | **100** |
| 213 | Начисления на оплату труда | 695,5 | 695,5 | **100** |
| **220** | **Приобретение услуг** | **679,3** | **678,5** | **99,9** |
| 221 | Услуги связи | 107,0 | 107,0 | **100** |
| 222 | Транспортные услуги | 4,5 | 4,5 | **100** |
| 223 | Коммунальные услуги | 240,0 | 240,0 | **100** |
| 225 | Услуги по содержанию имущества | 67,4 | 66,6 | **98,8** |
| 226 | Прочие услуги | 260,4 | 260,4 | **100** |
| **251** | **Перечисление другим бюджетам РФ** | **12,0** | **12,0** | **100** |
| **290** | **Прочие расходы** | **110,2** | **110,2** | **100** |
| **300** | **Поступление нефинансовых активов** | **207,0** | **206,4** | **99,7** |
| 310 | Увеличение стоимости основных средств | 77,0 | 77,0 | **100** |
| 340 | Увеличение стоимости материал запасов | 130,0 | 129,4 | **99,5** |

***Раздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»***

За 2018 год из федерального бюджета были выделены средства на осуществление полномочий по ведению первичного воинского учета в сумме 149800 рублей. За 2018 года было израсходовано 149800 рублей , что составило 100% к годовому плану:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего:** | **149,8** | **149,8** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 112,3 | 112,3 | 100 |
| 212 | Прочие выплаты | - | - | - |
| 213 | Начисления на оплату труда | 33,9 | 33,9 | 100 |
| 310 | Основные средства | - | - | 100 |
| 340 | Материальные запасы | 3,6 | 3,6 | 100 |

***Раздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»***

В 2018 году было выделено 20000 рублей на устройство миелинизированных защитных полос, исполнение составило 20000 рублей, т.е. 100% к плановым назначениям.

|  |
| --- |
| ***Раздел 0400 «Национальная экономика»***  План по расходам за 2018 год по разделу «Национальная экономика» составил 6314,6тыс. рублей, исполнено 6141,8 тыс.рублей, исполнение составило 97,2%  По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство»** запланировано 6115,6 тыс. рублей, исполнено  6096,8 тыс. рублей . |
| Кроме этого по разделу **0412** из областного бюджета были выделены денежные средства на определение границ населенных пунктов, план 2018 года 195,0 тыс.рублей, исполнено 45,0 тыс.рублей, не использованные средства будут исполнены в 2019 году. |

***Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

План по расходам за 2018 год по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составил **3271,2** тыс. рублей, исполнено 3231,8 тыс.рублей, исполнение составило 98,8%

Расходы составили:

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** запланировано и исполнено 382,3 тыс. рублей: средства освоены на ремонт квартир муниципального жилого фонда, что составило 100% к годовому плану

По подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»**

Расходы за 2018 года составляют 1207,3 тыс. рублей при плане 1212,3 тыс. рублей, исполнение составило 99,6%

По подразделу **0503 «Благоустройство»** за 2018 год исполнено 1642,2 тыс. рублей при плане 1676,6 тыс. рублей, исполнение составило 97,9%:

- на содержание уличного освещения-оплата за эл.энергию по уличному освещенинию, приобретение фонарей уличного освещение, обслуживание сети);

- на благоустройство поселков - ( ГСМ , уборка и вывоз мусора , оплата труда граждан направленных ЦЗН на общественные работы, ремонт и другие расходы по благоустройству поселков)

***Раздел 0801 «Культура»***

Расходы по данному разделу исполнены в полном объеме-100%. План 2018 года 1403,6 исполнено 1403,6. Перечисления осуществлялись в виде межбюджетного трансферта, на основании соглашения между Администрацией Новосельцевского сельского поселения и Администрацией Парабельского района по осуществлению полномочий поселения по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры на 2018 год.

***Раздел 1000 «Социальная политика» (разделы 1003, 1004)***

Средства по этому разделу потрачены в 2018 года в сумме – 285,2 тыс. руб.:

-на выплату возмещение затрат населению за вывоз сена в ЛПХ в 2018г.–145,2 тыс.руб.;

-ремонт жилья ветеранам и труженикам тыла- 140 тыс руб.;

Это составляет 100% к годовому плану.

***Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»***

Расходы по этому разделу за 2018 года составили 301,9 тыс. рублей на оплату труда спорт. инструктора, уплату страховых взносов и приобретения спортивного инвентаря, что составляет 100% к годовому плану.

Приложение №1 к Решению № 51 от 05.07.2019 года

«Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета

муниципального образования «Новосельцевское

сельское поселение»за 2018 год»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Объем поступления доходов в бюджет**  **Новосельцевского сельского поселения в 2018 году** | | |  |  |
| Коды бюджетной классификации РФ | Наименование показателей | План на 2018 год  тыс. р. | Исполн.  за  2018г.  тыс. руб. | % исполнения к годовому плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ** | **968** | **966,3** | **98** |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **Налоговые доходы** | **773,3** | **760,7** | **98** |
| **1 01 02000 10 0000 110** | **Налог на доходы физических лиц** | **317,0** | **260,2** | 82 |
| **1 03 02000 01 0000110** | **Доходы от уплаты акцизов, в том числе** | **351,0** | **387,1** | 110 |
| 1 03 02230 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 141 | 172,5 | 122 |
| 1 03 02240 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжектрных) двигателей, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 1,0 | 1,6 | 160 |
| 1 03 02250 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, продаваемый на территории РФ, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 236,0 | 251,6 | 107 |
| 1 03 02260 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | -27,0 | -38,6 | 143 |
| **1 06 00000 00 0000 000** | **Налоги на имущество** | **105,3** | **113,4** | **108** |
| 1 06 01000 10 0000 110 | Налог на имущество физических лиц | 72,3 | 77,7 | 107 |
| 1 06 06000 10 0000 110 | Земельный налог | 33,0 | 35,8 | 108 |
| **1 1000000010 0000 000** | **Неналоговые доходы** | **194,7** | **205,6** | **106** |
| **1 11 0000010 0000 000** | **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **194,7** | **205,6** | **106** |
| 1 11 05000 10 0000 120 | 1.Доходы, получаемые в виде арендной платы либо иной платы за передачу, возмездное пользование государственным  и муниципальным имуществом ( за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий) | 194,7 | 203,7 | 105 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 1 11 05035 10 0000 120 | доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества, муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 53,0 | 53,3 | 101 |
| 1 11 09045 10 0000 120 | 2.Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий) | 142,0 | 150,4 | 106 |
| **1 17 01050 10 0000 180** | **Невыясненные поступления** | **-0,3** | **1,9** |  |
| **1 13 01995 10 0000 130** | **3. Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов поселений** | **0** | **0** | **0** |
| 1 14 02053 10 0000 410 | **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, земли** | **0** | **0** | **0** |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления** | **14639,3** | **14635,3** | **99,9** |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 01001 10 0000 151 | Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | **3397,2** | **3397,2** | 100 |
| 2 02 35118 10 0000 151 | Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | **149,8** | **149,8** | 100 |
|  | Иные межбюджетные трансферты | **11050,3** | **11050,3** | 100 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 45160 10 0000 151 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня | 3194,6 | 3194,6 | 100 |
| 2 02 04014 10 0000 151 | Средства, передаваемые бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (средства на передачу полномочий по утилизации и переработке бытовых промышленных отходов) | 38,0 | 38,0 | 100 |
| 2 0249999100000 151 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 7817,7 | 7817,7 | 100 |
| 2 07 000000000000000 | Прочие безвозмездные поступления | **42,0** | **42,0** | 100 |
| 2 07 05030 10 0 000 180 | Прочие поступления в бюджеты сельских поселений | 42,0 | 42,0 | 100 |
| 2 19 60010 10 0000 151 | Возврат прочих остатков субсидй,субвенцей,иных межбюджетных трансфетров,имеющих целевое назначение,прошлых летиз бюджета сельских поселений |  | -4,0 |  |
|  | **ВСЕГО ДОХОДОВ:** | **15607,3** | **15601,3** | **100** |

**Распределение расходов бюджета Новосельцевского сельского поселения**

**за 2018 года по разделам и подразделам функциональной классификации**

**расходов бюджетов Российской Федерации**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Рз** | **Пр** | **План на 2018 г.,**  **тыс.руб** | **Испол-**  **нено**  **за**  **2018г.,**  **тыс.руб** | **%**  **испол-**  **нения** | **Объяснения**  **по не выполнению расходов бюджета меньше**  **95%** |
| **ВСЕГО:** |  |  | **15911,3** | **15697,6** | **98** |  |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **4165,0** | **4163,6** | **99,9** |  |
| Глава местной администрации | 01 | 02 | 776,2 | 776,2 | 100 |  |
| Функционирование исполнительной власти местных администраций | 01 | 04 | 3207,9 | 3206,5 | 99,9 |  |
| Перечисление другим бюджетам бюджетной системе РФ | 01 | 06 | 12,0 | 12,0 | 100 |  |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 07 | 0 | 0 | 0 |  |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 0 | 0 | 0 |  |
| Другие общегосударственные расходы | 01 | 13 | 168,8 | 168,8 | 100 |  |
| **Национальная оборона** | **02** |  | **149,8** | **149,8** | **100** |  |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 149,8 | 149,8 | 100 |  |
| **Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона** | **03** | **09** | **20,0** | **20,0** | **100** |  |
| **Национальная экономика** | **04** | 00 | **6314,6** | **6141,7** | **97** |  |
| **Сельское хозяйство и рыболовство** | 04 | 05 | 0 | 0 | 0 |  |
| Дорожное хозяйство | 04 | 09 | 6115,6 | 6096,8 | 100 |  |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 199,0 | 45,0 | 23 | не использованные средства будут исполнены в 2019 году |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **3271,2** | **3231,8** | **98** |  |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 382,3 | 382,3 | 100 |  |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 1212,3 | 1207,3 | 100 |  |
| Благоустройство | 05 | 03 | 1676,6 | 1642,2 | 98 |  |
| **Культура** | **08** | **01** | **1403,6** | **1403,6** | 100 |  |
| **Социальная политика** | **10** | 00 | **285,2** | **285,2** | **100** |  |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 285,2 | 285,2 | 100 |  |
| **Физкультура и спорт** | **11** | **01** | **301,9** | **301,9** | **100** |  |