**СОВЕТ**

**НОВОСЕЛЬЦЕВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**Парабельского района**

**Томской области**

**Р Е Ш Е Н И Е**

29.05.2020 года № 06

Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования Новосельцевское сельское поселение за 2019 год

Рассмотрев представленный Администрацией Новосельцевского сельского поселения годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования Новосельцевское сельское поселение за 2019 год

**СОВЕТ ПОСЕЛЕНИЯ РЕШИЛ:**

1.Утвердить годовой отчет Администрации Новосельцевского сельского поселения об исполнении бюджета муниципального образования Новосельцевское сельское поселение за 2019 год согласно пояснительной записки и приложению №1:

- по доходам в сумме 14950,4 тыс.рублей

- по расходам в сумме 14788,9 тыс рублей

профицит бюджета составляет 161,5 тыс.рублей.

2. Работу Главы Новосельцевского сельского поселения признать удовлетворительной.

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

4. Контроль за выполнением настоящего Решения возложить на социально-экономическую комиссию.

Председатель Совета Новосельцевского

сельского поселения Т.Н. Волкова

Глава поселения А.С.Новосельцева

***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к решению Совета Новосельцевского сельского поселения «Об утверждении годового отчета об исполнении Бюджета муниципального образования Новосельцевское сельское поселение за 2019 год»***

**1. ДОХОДЫ**

**Анализ исполнения доходной части бюджета**

План на 2019 года по доходам в бюджет поселения утвержден

Решением Совета Новосельцевского сельского поселения от 25.12.2018 г

№ 56 «О бюджете муниципального образования Новосельцевское сельское поселение на 2019 и плановый период 2020 и 2021 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 20.03.2019 № 03, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 04.04.2019 № 08, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 31.05.2019 №10, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 18.09.2019 №17, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 15.11.2019 №31, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28. 12. 2019г №3 ) в размере 14788,8 тыс. руб.

План по собственным доходам за 2019 года утвержден в сумме 1832,5 тыс. руб., исполнение составило 1994,1 или 100 % к годовому плану, в том числе:

- по налоговым доходам - 113 %

- по неналоговым доходам- 99 %

**НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

**НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Поступления за 2019 года составили 876,9 тыс. руб. или 120 % к годовому плану, который составил 730,0 тыс.рублей.

**НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО:**

1. **Налог на имущество физических лиц**

Назначения годового плана были установлены в сумме 149,4 тыс.рублей. Поступления в 2019 г. составили 150,2 тыс. рублей, процент выполнения составил 100%,.

1. **Земельный налог**

Поступления земельного налога за 2019 год составили 34,8 тыс. рублей или 114% к годовому плану, назначения годового плана были установлены в сумме 30,6 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 428,4 тыс.рублей, что составило 104 % к годовому плану, который в 2019 году составил 410,0 тыс. рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В структуре собственных доходов поселения неналоговые доходы составляют 99% от общей суммы.

**Доходы от сдачи в аренду имущества** за 2019 г. составили 53,0 тыс. рублей при плане 53,0 тыс. рублей, что составило 100 % исполнения плановых назначений, это сдача в аренду нежилых помещений (кабинет) на служебные нужды другим учреждениям.

**План по прочим поступлениям от использования имущества составили**  137,0 тыс. рублей, исполнение составило 137,8 тыс.рублей или 100% к плановым назначениям 2019 года. Текущая задолженность населения за найм жилья на 01.01.2020 г. составляет 101% тыс. руб.

**План доходов от компенсации затрат** составил 322,5 тыс.руб.,исполнение составило 313,0 тыс.руб.,что составило 97% исполнения плановых назначений.

**2.БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В 2019 году план безвозмездных поступлений составил 12270,5 тыс. руб., исполнение составило, были в сумме 12270,5 тыс.рублей или 100% к годовому плану.

**РАСХОДЫ**

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

План расходной части бюджета поселения на 2019 год,

от 25.12.2018 г № 56 «О бюджете муниципального образования Новосельцевское сельское поселение на 2019 и плановый период 2020 и 2021 года » (в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 20.03.2019 № 03, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 04.04.2019 № 08, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 31.05.2019 №10, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 18.09.2019 №17, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 15.11.2019 №31, в редакции решения Совета Новосельцевского сельского поселения от 28. 12. 2019г №3) в размере 14827,3 тыс. руб. Дефицит бюджета составляет 38,5 тыс.рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 2019 год составило 14788,9 или 100% к плану назначений на 2019 год.

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

По разделу 0100»Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 2019 год составило 4075,4 тыс. руб. или 100% к плановым назначениям которые составляют 4082,9 тыс.рублей на 2019 год.

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

***«Общегосударственные вопросы»***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КЭС | Наименование | План  2019 года | Исполнено за 2019 год | %  исполне-  ния |
|  | **Всего** | **4082,9** | **4075,4** | **100** |
| **210** | **Оплата труда и начисления на оплату** | **3052,2** | **3049,0** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 2338 | 2338 | **100** |
| 212 | Прочие выплаты | 6,2 | 6,2 | **100** |
| 213 | Начисления на оплату труда | 708,0 | 704,8 | **100** |
| **220** | **Приобретение услуг** | **707,3** | **703** | **99** |
| 221 | Услуги связи | 121,4 | 121,4 | **100** |
| 222 | Транспортные услуги | 0,5 | 0,5 | **100** |
| 223 | Коммунальные услуги | 186,0 | 186,0 | **100** |
| 225 | Услуги по содержанию имущества | 111,6 | 109,5 | **98** |
| 226 | Прочие услуги | 284,1 | 281,9 | **99** |
| 227 | Страхование | 3,7 | 3,7 | **100** |
| **251** | **Перечисление другим бюджетам РФ** | **12,0** | **12,0** | **100** |
| **266** | **Социальные пособия** | **5,9** | **5,9** | **100** |
| **290** | **Прочие расходы** | **13,0** | **13,0** | **100** |
| **300** | **Поступление нефинансовых активов** | **292,5** | **292,5** | **100** |
| 310 | Увеличение стоимости основных средств | 66,7 | 66,7 | **100** |
| 340 | Увеличение стоимости материал запасов | 225,8 | 225,8 | **100** |

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

За 2019 год из федерального бюджета были выделены средства на осуществление полномочий по ведению первичного воинского учета в сумме 154700 рублей. За 2019 года было израсходовано 154700 рублей , что составило 100% к годовому плану:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего:** | **154,7** | **154,7** | **100** |
| 211 | Оплата труда | 107,8 | 107,8 | 100 |
| 212 | Прочие выплаты | - | - | - |
| 213 | Начисления на оплату труда | 33,0 | 33,0 | 100 |
| 266 | Социальные пособия | 1,6 | 1,6 | 100 |
| 310 | Основные средства | 9,3 | 9,3 | 100 |
| 344 | Материальные запасы | 3,0 | 3,0 | 100 |

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

В 2019 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 2019 год по разделу «Национальная экономика» составил 3468,7тыс. рублей, исполнено 3451,6 тыс.рублей, исполнение составило 100%  По подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** запланировано 117,8 тыс. рублей,  исполнено 117,8 или 100% к годовому плану.  По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство»** запланировано 3200,9 тыс. рублей, исполнено  3183,8 или 99,0% к годовому плану. |
| Кроме этого по разделу **0412** на определение границ населенных пунктов, план 2018 года 195,0 тыс.рублей, исполнено 45,0 тыс.рублей, не использованные средства в 2018 году были введены в бюджет в 2019 году в сумме 150,0 тыс.рублей и исполнены. |

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

План по расходам за 2019 год по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» составил **3849,6** тыс. рублей, исполнено 3835,8 тыс.рублей, исполнение составило 100% Расходы составили:

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** запланировано и исполнено 304,4 тыс. рублей: средства освоены на ремонт квартир муниципального жилого фонда или 100% к годовому плану.

По подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»**

Расходы за 2019 года составляют 1475,9 тыс. рублей при плане 1489,6 или 99,0% к годовому плану.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** за 2019 год исполнено 2055,5 тыс. рублей при плане 2055,6 или 100% к годовому плану:

- 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 2019 года 1403,6 исполнено 1403,6. Перечисления осуществлялись в виде межбюджетного трансферта, на основании соглашения.

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

Средства по этому разделу потрачены в 2019 года в сумме – 728,4 тыс. руб.:

- субвенции на предоставление жилых помещений детям- сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей –578,4 тыс.руб.;

- ремонт жилья ветеранам и труженикам тыла- 150 тыс руб.;

Это составляет 100% к годовому плану.

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

Средства по этому разделу потрачены в 2019 года в сумме – 1119,4 тыс. руб.:

- на оплату труда спорт. инструктора -213,6

- уплату страховых взносов – 68,0

- приобретения спортивного инвентаря – 46,5

- капитальный ремонт стадиона с.Новосельцево -627,2

- приобретение спорт.комплексов для детских площадок – 164,1

что составляет 100% к годовому плану.

Приложение №1 к решению № 06 от 29.05.2020 года «Об утверждении годового отчета

об исполнении бюджета муниципального образования Новосельцевское сельское

поселение за 2019 год»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Объем поступления доходов в бюджет Новосельцевского сельского поселения в 2019 году** | | |  |  |
| Коды бюджетной классификации РФ | Наименование показателей | План на 2019 год  тыс. р. | Исполн.  за  2019г.  тыс. руб. | % исполнения к годовому плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **ДОХОДЫ** | **1832,5** | **1994,1** | **109** |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **Налоговые доходы** | **1320,0** | **1490,3** | **113** |
| **1 01 02000 10 0000 110** | **Налог на доходы физических лиц** | **730,0** | **876,9** | 120 |
| **1 03 02000 01 0000110** | **Доходы от уплаты акцизов, в том числе** | **410** | **428,4** | 105 |
| 1 03 02230 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 180 | 195,0 | 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 | 1,4 | 140 |
| 1 03 02250 01 0000 110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, продаваемый на территории РФ, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 265,0 | 260,6 | 98 |
| 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 | -36,0 | -28,6 | 79 |
| **1 06 00000 00 0000 000** | **Налоги на имущество** | **180,0** | **185,0** | **103** |
| 1 06 01000 10 0000 110 | Налог на имущество физических лиц | 149,4 | 150,2 | 100 |
| 1 06 06000 10 0000 110 | Земельный налог | 30,6 | 34,8 | 114 |
| **1 1000000010 0000 000** | **Неналоговые доходы** | **512,5** | **503,8** | **98** |
| **1 11 0000010 0000 000** | **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **190,0** | **190,8** | **100** |
| 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) | 190,0 | 190,8 | 100 |
|  | 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 | 53,0 | 100 |
| 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) | 137,0 | 137,8 | 100 |
| 113 02995 10 0000 130 | **3. Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений** | **322,5** | **315,2** | **98** |
| 1 14 02053 10 0000 410 | **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, земли** | **0** | **0** | **0** |
| 1 17 01050 10 0000 180 | Невыясненные поступления |  | -2,2 |  |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления** | **12956,3** | **12956,3** | **100** |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 15001 10 0000 150 | Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 1651,5 | 1651,5 | 100 |
| 2 02 35082 10 0000 150 | Субвенции бюджетам сельских поселений на предоставление жилых помещений детям- сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 578,4 | 578,4 | 100 |
| 2 02 35118 10 0000 150 | Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 154,7 | 154,7 | 100 |
| 2 02 4000 00 0000 150 | **Иные межбюджетные трансферты** | **9885,9** | **9885,9** | 100 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 2 02 04014 10 0000 150 | 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 02 45160 10 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня | 4522,3 | 4522,3 | 100 |
| 2 0249999100000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 5325,6 | 5325,6 | 100 |
| **2 0705030100000 150** | **Прочие поступления в бюджеты сельских поселений** | **685,8** | **685,8** | **100** |

**Распределение расходов бюджета Новосельцевского сельского поселения**

**за 2019 года по разделам и подразделам функциональной классификации**

**расходов бюджетов Российской Федерации**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Рз** | **Пр** | **План на 2019 г.,**  **тыс.руб** | **Испол-**  **нено**  **за**  **2019г.,**  **тыс.руб** | **%**  **испол-**  **нения** | **Объяснения**  **по не выполнению расходов бюджета меньше**  **95%** |
| **ВСЕГО:** |  |  | **14827,3** | **14788,9** | **100** |  |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** | **00** | **4082,9** | **4075,4** | **100** |  |
| Глава местной администрации | 01 | 02 | 750,2 | 747,0 | 100 |  |
| Функционирование исполнительной власти местных администраций | 01 | 04 | 3190,8 | 3188,2 | 100 |  |
| 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 | 129,9 | 128,2 | 99 |  |
| **Национальная оборона** | **02** |  | **154,7** | **154,7** | **100** |  |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 154,7 | 154,7 | 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 | **3468,7** | **3451,6** | **100** |  |
| **Сельское хозяйство и рыболовство** | 04 | 05 | 117,8 | 117,8 | 100 |  |
| Дорожное хозяйство | 04 | 09 | 3200,9 | 3183,8 | 99 |  |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 150,0 | 150,0 | 100 |  |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** | **00** | **3849,6** | **3835,8** | **100** |  |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 304,4 | 304,4 | 100 |  |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 1489,6 | 1475,9 | 100 |  |
| Благоустройство | 05 | 03 | 2055,6 | 2055,5 | 100 |  |
| **Культура** | **08** | **01** | **1403,6** | **1403,6** | 100 |  |
| **Социальная политика** | **10** | 00 | **728,4** | **728,4** | **100** |  |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 150,0 | 150,0 | 100 |  |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 578,4 | 578,4 | 100 |  |
| **Физкультура и спорт** | **11** | **00** | **1119,4** | **1119,4** | **100** |  |
| **Физическая культура** | **11** | **01** | **328,0** | **328,0** | **100** |  |
| **Массовый спорт** | **11** | **02** | **791,3** | **791,3** | **100** |  |