

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К РЕШЕНИЮ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ МО ИССАДСКОЕ СЕЛЬСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА МО ИССАДСКОЕ СЕЛЬСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ ЗА 2020 ГОД»**

С 2006 года, согласно Федеральному закону № 131-ФЗ «О местном самоуправлении», муниципальное образование Иссадское сельское поселение имеет собственный бюджет.

В основу Бюджета заложены требования Бюджетного Кодекса Российской Федерации, Федерального Закона от 06.10.2003 года (в ред. от 25.12.2012 г.) № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Ленинградской области, Волховского муниципального района, муниципального образования Иссадское сельское поселение на 2019 год и плановый период 2020-2021годы.

### **Исполнение доходной части бюджета МО Иссадское сельское поселение за 2020 год**

Прогноз собственных доходов Иссадское сельского поселения Волховского муниципального района на 2020 год рассчитан исходя из основных показателей социально-экономического развития Иссадское сельского поселения Волховского муниципального района Ленинградской области и ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов в 2019 году. В расчетах учтены положения Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Прогноз поступлений по основным доходным источникам произведен на основании «Методики расчета потенциала доходов консолидированного бюджета Ленинградской области на очередной финансовый год и на плановый период», утвержденной постановлением Губернатора Ленинградской области от 25.06.2008г. (в ред. от 22.04.2009г. №45-пг) № 130-пг.

При формировании бюджета Иссадское сельского поселения Волховского муниципального района на 2020 год учитывалось налоговое законодательство, действующее на момент составления проекта бюджета, доходов от уплаты федеральных, региональных и местных налогов и сборов по нормативам, установленным законодательными актами Российской Федерации, Ленинградской области, Советом депутатов Муниципального образования Иссадское сельское поселение.

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ бюджеты поселений формируются за счет следующих источников:

- налог на доходы физических лиц согласно областному закону Ленинградской области от 14 октября 2019 года N 75-оз – по нормативу 8%;

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации по нормативу 0,03069%;
- земельный налог с физических и юридических лиц – по нормативу 100 процентов;
- налог на имущество физических лиц – по нормативу 100 процентов;
- единый сельскохозяйственный налог – по нормативу согласно областному закону Ленинградской области от 14 октября 2019 года N 75-оз 20%;
- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений – по нормативу 100 процентов;
- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности поселений – по нормативу 100 процентов;
- прочие неналоговые доходы бюджетов поселений – по нормативу 100 процентов.

## Планирование и исполнение доходной части бюджета за 2020 год

тыс. руб.

Наименование	Исполнение 2019 год	Первоначаль ный бюджет 2020 год	Уточненный бюджет 2020 год	ИСПОЛНЕНИЕ 2020год		Отклонение 2020 г. к 2019г.(%)
	сумма	сумма	сумма	сумма	% исполне ния	
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>9439,9</b>	<b>11711,6</b>	<b>11598,3</b>	<b>9803,8</b>	<b>84,5</b>	<b>3,8</b>
<b>НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	<b>2060,2</b>	<b>2233,7</b>	<b>2198,7</b>	<b>1946,2</b>	<b>88,5</b>	<b>-5,5</b>
Налог на доходы физических лиц	2060,2	2233,7	2198,7	1946,2	88,5	-5,5
<b>НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>1853,0</b>	<b>1884,9</b>	<b>1884,9</b>	<b>1700,9</b>	<b>90,2</b>	<b>-8,2</b>
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1853,0	1884,9	1884,9	1700,9	90,2	-8,2
<b>Единый сельскохозяйственный налог</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО</b>	<b>4850,7</b>	<b>5484,5</b>	<b>5617,5</b>	<b>5334,4</b>	<b>95</b>	<b>10</b>
Налог на имущество физических лиц взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах поселений	447,4	416,0	549,0	557,2	101,5	10,0
земельный налог	4403,3	5068,5	5068,5	4777,2	94,3	8,5
<b>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА</b>	<b>3,8</b>	<b>1,1</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>100</b>	<b>-76,3</b>
Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий	3,8	1,1	0,9	0,9	100	-76,3

<b>ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях сельских поселений (пени по соответствующему платежу)	0	0	0	0,8	-	-
<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>563,5</b>	<b>602,4</b>	<b>562,4</b>	<b>598,0</b>	<b>106,3</b>	<b>6,1</b>
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	381,2	353,4	363,4	405,0	111,4	6,2
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	182,3	249,0	199,0	193,0	97	-5,8
<b>ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА</b>	<b>41,3</b>	<b>0</b>	<b>215,1</b>	<b>215,1</b>	<b>100</b>	<b>420,8</b>
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов поселений	41,3	0	215,1	215,1	100	420,8
<b>ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>0</b>	<b>1500,0</b>	<b>1099,3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Доходы от реализации имущества, находящегося в	0	0	0	0	0	0

государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)						
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	0	1500,0	1099,3	0	0	0
Доходы от продажи квартир	0	0	0	0	0	0
<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>48,5</b>	<b>5</b>	<b>19,5</b>	<b>24,5</b>	<b>125,6</b>	<b>-49,5</b>
Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) сельского поселения	22	0	0	5	-	-77,3
Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов	17,0	5	19,5	19,5	100	14,7
<b>ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений (самообложение)	0	0	0	-17	-	-
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>20844,9</b>	<b>6053,1</b>	<b>31150,6</b>	<b>30525,4</b>	<b>98</b>	<b>46,4</b>
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	3640,9	6053,1	6053,1	6053,1	100	66,2
Субсидии бюджетам поселений	9664,0	0	22187,1	21711,0	97,8	124,6
Осуществление отдельных государственных полномочий Ленинградской области в сфере административных правоотношений	3,5	0	3,5	3,5	100	0
Субвенции бюджетам поселений на осуществление		0	284,6	284,6	100	98,7

первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	143,2					
Иные межбюджетные трансферты передаваемые, бюджетам поселений	7393,3	0	2612,2	2612,2	100	-64,7
<b>Прочие безвозмездные поступления</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>15,0</b>	<b>150</b>	<b>-40</b>
Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений	25	0	10	15,0	150	-40
<b>Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений</b>	<b>-215,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-154,0</b>	<b>-</b>	<b>-28,4</b>
<b>ВСЕГО</b>	<b>30094,8</b>	<b>17764,7</b>	<b>42748,8</b>	<b>40329,2</b>	<b>94,3</b>	<b>49,3</b>

## Исполнение бюджета МО Иссадское сельское поселение по доходам за 2020год.

По итогам исполнения бюджета МО Иссадское сельское поселение по состоянию на отчетную дату:

Бюджетные назначения по доходам бюджета МО на 2020 год составляют – 11598,3 тыс. руб., в том числе:

– по налоговым доходам – 9702,0 тыс. руб., что составляет 83,6 % от общей суммы бюджетных назначений.

За отчетный период в бюджет МО Иссадское сельское поселение поступило собственных доходов – 9803,8 тыс. руб., что составило 84,5 % от бюджетных назначений на 2020 год, в том числе:

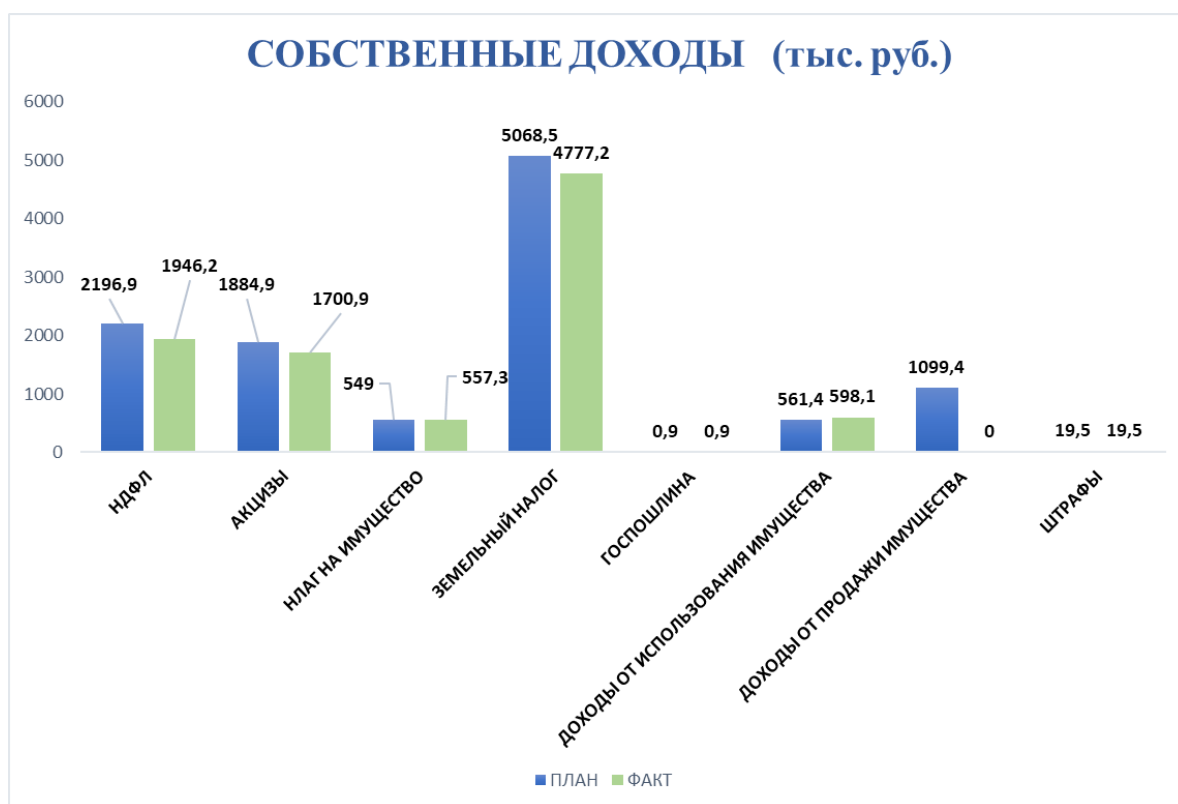
– по налоговым доходам – 8983,2 тыс. руб., составляет 92,6 % от бюджетных назначений на 2020 год,

– по неналоговым доходам – 820,7 тыс. руб., и составляет 43,2% от бюджетных назначений на 2020 год.

По сравнению с АППГ поступление налоговых и неналоговых доходов увеличилось на 363,9 тыс. руб., или на 3,8%, в том числе:

– по налоговым доходам увеличилось на 213,5 тыс. руб. (2,4%),

– по неналоговым доходам увеличилось на 167,3 тыс. руб. (25,5%)



В структуре налоговых поступлений основными доходными источниками являются:

- земельный налог – 53,1 %,

- налог на доходы физических лиц – 21,7%,
- акцизы – 18,9%.

Из общей суммы платежей в бюджет МО Иссадское сельское поселение наибольший удельный вес занимают:

- земельный налог – 49,2 %,
- налог на доходы физических лиц – 20,0%,
- акцизы – 17,5%.

Всего за 2020 год в бюджет МО Иссадское сельское поселение поступили доходы в сумме **40329,2** тыс. руб. из них **30525,4** тыс. руб. безвозмездные поступления.

Бюджет за 2020 год по доходам исполнен на **94,3%**

**Исполнение бюджета муниципального образования Иссадское сельское поселение по расходам за 2020 год.**

Исходя из объема доходов бюджета Иссадское сельского поселения Волховского муниципального района, плановые назначения по расходам бюджета за 2020 год составили **43043,8 тыс. руб.**

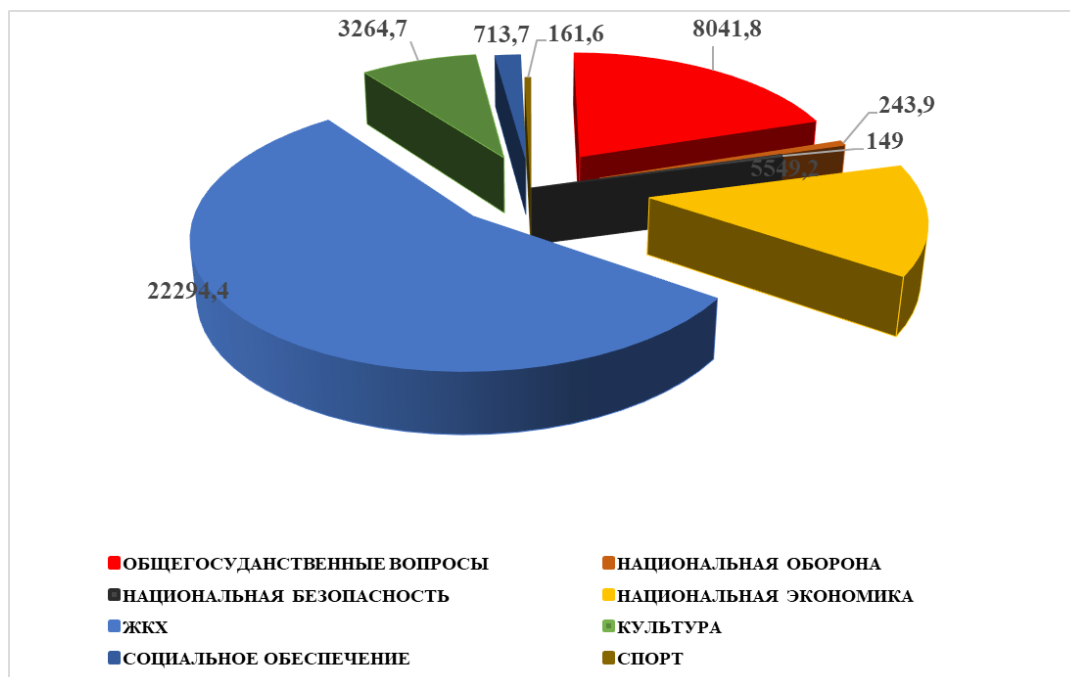
Исполнение бюджета муниципального образования Иссадское сельское поселение за 2020 год составило **40423,3 тыс. руб.**, что составляет 93,9% от плановых назначений.

Наименование раздела, подраздела	План	Факт	Исполнение %
1	2	3	4
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>8319,1</b>	<b>8046,8</b>	<b>96,7</b>
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	41,6	41,6	100,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	7010,2	6925,2	98,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	269,6	269,6	100,0
Резервный фонд	30	0	0
Другие общегосударственные вопросы	967,7	810,4	83,7



<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА</b>	<b>284,6</b>	<b>243,9</b>	<b>85,7</b>
Мобилизационная и вневоинсковая подготовка	284,6	243,9	85,7
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>152,1</b>	<b>149,0</b>	<b>98,0</b>
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	69,6	68,2	98
Обеспечение пожарной безопасности	82,5	80,8	98
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	<b>6979,1</b>	<b>5549,2</b>	<b>79,5</b>
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	6844,2	5436,1	79,4
Другие вопросы в области национальной экономики	134,9	113,1	83,8
<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>22992,1</b>	<b>22294,4</b>	<b>97,0</b>
Жилищное хозяйство	11611,3	11488,5	98,9
Коммунальное хозяйство	525,6	389,5	74,1
Благоустройство	10855,2	10416,4	95,9
<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	<b>3365,2</b>	<b>3264,7</b>	<b>97,0</b>
Культура	3365,2	3264,7	97,0
<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	<b>790,0</b>	<b>713,7</b>	<b>90,3</b>
Пенсионное обеспечение	790,0	713,7	90,3
<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	<b>161,6</b>	<b>161,6</b>	<b>100,0</b>
Физическая культура	161,6	161,6	100,0
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>43043,8</b>	<b>40423,3</b>	<b>93,9</b>

## СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА



В структуре расходной части бюджета за 2020 год преобладают расходы, направленные на обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 19,9%, ЖКХ – 55,1%, культуру – 8,1%.

Процент исполнения удельного веса в общих расходах бюджета по программным расходам на 73,5%, а также показатель исполнения программных расходов на 29 696,6 тыс. руб. соответственно.

**Бюджет муниципального образования Иссадское сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области по расходам за 2020 год исполнен на 93,9%**

**В Учреждение МБУКиС «Иссадский СДК»** направлена:

- субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 3158,7 тыс. руб. из них:  
субсидия на обеспечение выплат стимулирующего характера из областного, местного бюджетов и бюджета Волховского муниципального района в сумме 804,2 тыс. руб.
- субсидия на иные цели за счет средств местного бюджета и бюджета Волховского муниципального района в сумме 106,0 тыс. руб.,
- субсидия на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта – 161,6 тыс. руб.,

**В рамках общегосударственных расходов:**

- деятельность Совета депутатов – 41,6 тыс. руб.;
- оплата труда с начислениями главы администрации – 1408,4 тыс. руб.;
- расходы по оплате труда с начислениями муниципальных и немunicipальных служащих – 4941,9 тыс. руб., в том числе за счет субвенций – 241,6 тыс. руб.;
- оплата за переданные полномочия в КСО и КФ – 269,6 тыс. руб.
- обслуживание сайта, ПК, 1С, ремонт и заправка картриджей, канцелярские товары, уборка кабинетов, штрафы (пени) – 816,5 тыс. руб.;

**Дорожное хозяйство**

В рамках муниципальной программы «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования МО Иссадское сельское поселение» в 2020 году израсходованы средства в размере **3222,1 тыс. руб.** - на ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения по мкр. ЛТЦ-4, д. Иссад от пересечения с автомобильной дорогой общего пользования федерального значения А-114 Вологда – Тихвин – автомобильная дорога Р-21 «Кола» в направлении д. Иссад, ул. Старосельская Волховского района Ленинградской области; ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения д. Иссад, мкр. Центральный, мкр. Южный.

В рамках муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Иссадское сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области» в 2020 году израсходованы средства в размере **185,1 тыс. руб.** на расчистку, уборку дорог, тротуаров, мостов от снега, пыли и грязи, замену и установку дорожных знаков.

В рамках муниципальной программы МО Иссадское сельское поселение "Устойчивое развитие территории сельских населенных пунктов муниципального образования Иссадское сельское " проведен ремонт участка дороги общего пользования местного значения мкр. Центральный

с обустройством парковок, дер. Иссад, ремонт участка дороги общего пользования местного значения дер. Немятово-2 на ул. Петровская на общую сумму **2028,9 тыс. руб.**

### **Жилищное хозяйство**

В 2020 году в рамках муниципальной программы «Содействие в обеспечении жильем граждан на территории муниципального образования Иссадское сельское поселение» в муниципальную собственность приобретено 7 квартир на сумму **11171,6 тыс. руб.**

- услуги по расчету платы, учета, печати и доставки платежных документов за пользование жилыми помещениями **4,7 тыс. руб.;**
- оплата взносов в фонд капитального ремонта – **311,7 тыс. рублей;**

### **Коммунальное хозяйство**

В рамках муниципальной программы «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной инфраструктуры и повышения энергетической эффективности на территории муниципального образования Иссадское сельское поселение Волховского муниципального района» израсходованы средства в размере **255,8 тыс. руб.** и проведены следующие мероприятия:

- проведены работы по замене шкафного ГРП ГСГО-02 в котельной д. Иссад;
- проведены работы по замене и установке фонарей уличного освещения на энергосберегающие;

В рамках непрограммных расходов:

- техническое обслуживание газораспределительной сети – 122,2 тыс. руб.;
- возмещение затрат разницы предельной стоимости оказания банных услуг – 11,5 тыс. руб.;

### **Благоустройство**

В рамках муниципальной программы «Формирование городской среды на территории муниципального образования Иссадское сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области на 2018-2024 годы в рамках реализации приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды»» израсходовано **7099,0 тыс. рублей,**

Основные мероприятия:

- благоустройство дворовой территории д. Иссад, мкр. Центральный, д.д. 12,13,14,15,1,2 - ремонт подъездных путей с обустройством парковки д. Иссад, мкр. Центральный, д.д.18,19.

- подготовка дизайн-проекта благоустройства дворовой территории.

На мероприятия по реализации областного закона от 15 января 2018 года N 3-оз "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территориях административных центров муниципальных образований Ленинградской области» израсходовано 1088,8 тыс. рублей, из них средства местного бюджета 60,0 тыс. рублей.

Основные мероприятия:

- устройство пешеходного тротуара дер. Иссад мкр. Центральный от д.17 до д.12; от д.5 до д.17.

- устройство пешеходной зоны мкр. Центральный д.5 с элементами благоустройства, приобретение МАФ.

В рамках муниципальной программы МО Иссадское сельское поселение "Устойчивое развитие территории МО Иссадское сельское поселение" проведены мероприятия:

обустройство детской игровой площадки в д. Иссад, мкр. ЛТЦ-4 на сумму **313,5 тыс. руб.;**

санитарная очистка территорий МО Иссадское сельское поселение; уборка несанкционированных свалок; скашивание сорной травы; спил аварийных деревьев; вывоз мусора с кладбищ; акарицидная обработка кладбищ, ремонт забора на кладбище в д. Иссад, праздничное оформление д. Иссад, на общую сумму **816,2 тыс. руб.;**

В рамках непрограммных расходов по благоустройству израсходовано **1867,7 тыс. руб.** на оплату уличного освещения.

В рамках непрограммных расходов по пенсионному обеспечению израсходовано **713,7 тыс. руб.** на пенсии бывшим муниципальным служащим.

Главный бухгалтер

Степанова И.А.