

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	
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9439,9	11711,6	11598,3	9803,8	84,5	3,8
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	2060,2	2233,7	2198,7	1946,2	88,5	-5,5
Налог на доходы физических лиц	2060,2	2233,7	2198,7	1946,2	88,5	-5,5
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	1853,0	1884,9	1884,9	1700,9	90,2	-8,2
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1853,0	1884,9	1884,9	1700,9	90,2	-8,2
Единый сельскохозяйственный налог	2	0	0	0	0	0
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	4850,7	5484,5	5617,5	5334,4	95	10
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
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	3,8	1,1	0,9	0,9	100	-76,3
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

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	0	0	0	0,8	-	-
Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях сельских поселений (пени по соответствующему платежу)	0	0	0	0,8	-	-
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	563,5	602,4	562,4	598,0	106,3	6,1
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
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	41,3	0	215,1	215,1	100	420,8
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов поселений	41,3	0	215,1	215,1	100	420,8
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	0	1500,0	1099,3	0	0	0

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	0	0	0	0	0	0
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
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	48,5	5	19,5	24,5	125,6	-49,5
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
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	0	0	0	-17	-	-
Прочие неналоговые доходы бюджетов поселений (самообложение)	0	0	0	-17	-	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	20844,9	6053,1	31150,6	30525,4	98	46,4
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 первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	143,2	0	284,6	284,6	100	98,7
Иные межбюджетные трансферты передаваемые, бюджетам поселений	7393,3	0	2612,2	2612,2	100	-64,7
Прочие безвозмездные поступления	25	0	10	15,0	150	-40
Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений	25	0	10	15,0	150	-40
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений	-215,1	0	0	-154,0	-	-28,4
ВСЕГО	30094,8	17764,7	42748,8	40329,2	94,3	49,3

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:

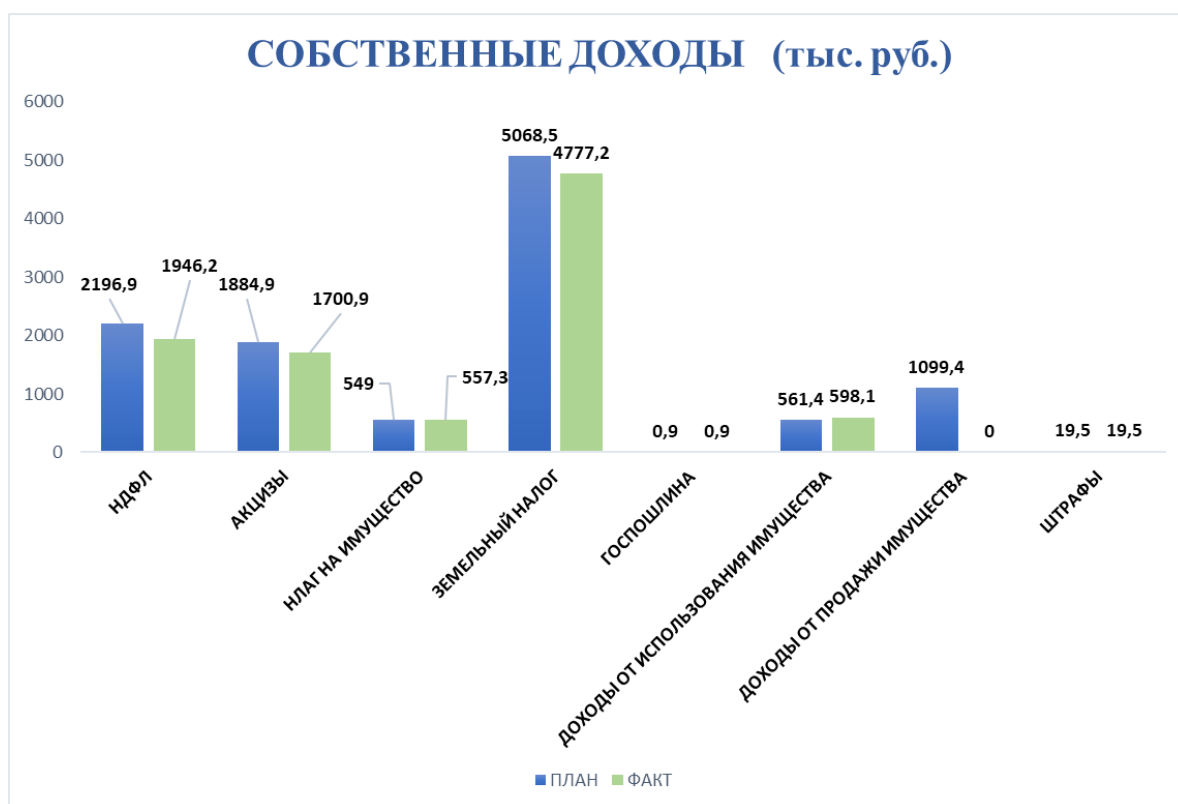
– по налоговым доходам – 8983,2 тыс. руб., составляет 92,6 % от бюджетных назначений на 2020 год,

– 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.

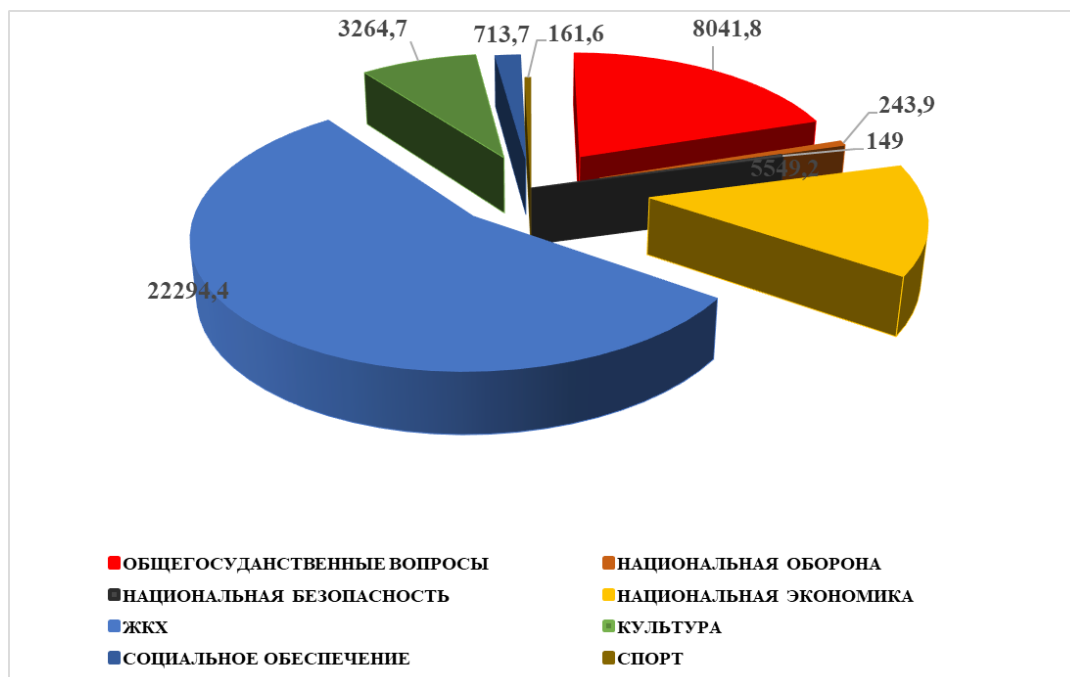
Исходя из объема доходов бюджета Иссадское сельского поселения Волховского муниципального района, плановые назначения по расходам бюджета за 2020 год составили **43043,8 тыс. руб.**

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
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	8319,1	8046,8	96,7
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

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

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.