П Р О Т О К О Л № 1

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

**18 мая 2022 года**

 **12 часов 10 минут**

**Присутствовали:**

Сафарова В.С., заместитель прокурора города Белоярский.

**Члены комиссии:**

|  |  |
| --- | --- |
| Кременчук С.А. | - председатель комиссии, депутат по десятимандатномуизбирательному 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 2021 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 2021 год».

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

**Кременчук С.А.:** Уважаемые депутаты 05 мая 2022 года прошли публичные слушания на которых был утвержден проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2021 год». Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2021 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» (далее – бюджет поселения).

Исполнение бюджета поселения в 2021 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 11 декабря 2020 года № 47 «О бюджете сельского поселения Лыхма на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов». В течение 2021 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 2022 года, объемов межбюджетных трансфертов, выделенных из бюджета района, объемов собственных доходов бюджета, дополнительно поступивших в ходе исполнения бюджета поселения.

Основные характеристики бюджета поселения за 2021 год сложились в следующих параметрах:

| **Наименование**  | **Первоначально утверждено решением о бюджете от 11.12.2020 г. № 47, 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 | 23 595 300,00 | 39 388 015,39 | 15 792 715,39 |
| Расходы бюджета поселения | 23 595 300,00 | 39 070 457,06 | 15 475 157,06 |
| Дефицит бюджета поселения | 0,0 | - 317 558,33 | - 317 558,33 |

В целом бюджет поселения исполнен по доходам в сумме **39 388 015,39 рублей,** что составило **100,8 %** от плановых назначений **39 090 575,96 рублей**, по расходам в сумме **39 070 457,06 рублей**, исполнение – **89,2 %**, от плановых назначений в сумме **43 816 861,99 рубль**. Бюджет поселения за 2021 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицит бюджета поселения) в сумме **317 558,33 рублей.**

**Исполнение по доходам бюджета поселения за 2021 год**

**По налоговым и неналоговым** доходным источникам бюджет поселения за 2021 год исполнен в сумме **16 980 139,43 рублей** или **101,8%** к уточненному плану **16 682 700,00 рублей** (приложение 1 к пояснительной записке).

Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений к общей сумме доходов в бюджет поселения составляет **– 43,1%.**

**Безвозмездные поступления –** исполнены в сумме **22 407 875,96 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **22 407 875,96 рублей**.

Удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **56,9%.**

**Налоговые доходы**

Удельный вес налоговых поступлений к общей сумме доходов бюджета поселения составляет **42,2 %,** ак общей сумме налоговых и неналоговых доходов – **97,4%.**

**Налоговые доходы** поступили в сумме **16 633 276,87 рублей** или **102,0%** к уточненному плану **16 310 700,00 рублей**.

Основным доходным источником в общей структуре налоговых доходов бюджета поселения является **налог на доходы физических лиц**. Исполнение по налогу на доходы физических лиц составляет **14 253 723,23 рубля** или **101,1%** к уточненному плану **15 086 000,00 рублей**;

 - **налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (доходы от уплаты акцизов)** исполнен в сумме **860 296,72 рублей** или **96,9%** к уточненному плану **887 600,00 рублей.** Отчисления акцизов на нефтепродукты производятся в соответствии с дифференцированными нормативами отчислений, рассчитанными исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, в соответствии с методикой расчета дифференцированных нормативов отчислений, определенной Законом ХМАО –Югры от 10 ноября 2008 года №132-оз «О межбюджетных отношениях в ХМАО –Югре». Расчёт акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации произведен главным администратором доходов - Управлением Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре;

- **налог на имущество физических лиц** исполнен в сумме **380 603,57 рубля** или **184,8%** при плане **206 000,00 рублей**. Перевыполнение плановых показателей поясняется погашением налогоплательщиками задолженности по налогу, сложившейся по состоянию на 1.01.2021 года, а также с увеличением объектов собственности, включенных в Перечень в отношении которых исчисление, производится исходя из кадастровой стоимости;

- **транспортный налог** исполнен в сумме **58 502,89 рубля** или **117,0%** при плане **50** **000,00 рублей**. Перевыполнение плановых показателей поясняется погашением налогоплательщиками задолженности по налогу, сложившейся по состоянию на 1.01.2021 года;

- **земельный налог** исполнен в сумме **63 450,46 рублей** или **100,6%** при плане **63 100,00 рублей**. Перевыполнение плановых показателей поясняется погашением налогоплательщиками задолженности по налогу, сложившейся по состоянию на 1.01.2021 года;

 **- государственная пошлина, сборы** исполнены в сумме **16 700,00 рублей** или **92,8%** при плане **18 000,00 рублей**. Низкое исполнение плановых назначений поясняется

отменой полномочий администраций сельских поселений на совершение нотариальных действий, касающихся имущества (в соответствии с ФЗ №226 от 29.07.2019 г.).

**Неналоговые поступления**

Удельный вес поступлений неналоговых доходов к общей сумме доходов составляет **0,9%**, к сумменалоговых и неналоговых доходов – **2,0 %.**

**Неналоговые доходы** в бюджет поселения исполнены в сумме **346 862,56 рубля или** **93,2%** к уточненному плану **372 000,00** **рубля**, в том числе:

- **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - исполнены в сумме **310 150,73 рублей** или **92,0 %** к уточненному плану **337 000,00 рублей**.

**- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений –** исполнены в сумме 1 711,83 рублей. Поступление компенсации затрат прошлых лет от ФСС (по акту проверки).

**- инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты сельских поселений –** исполнены в сумме 35 000,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 35 000,00 рублей, реализация инициативного проекта «Обустройство многофункциональной парковой зоны сельского поселения Лыхма (в части обустройства пешеходной зоны)»)

**Безвозмездные поступления**

Удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **56,9 %.**

**Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** исполнены в сумме **22 407 875,96 рублей** или **100,0 %** к уточненному плану **22 407 875,96 рублей** в том числе:

- **дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности** исполнены в сумме **4 572 900,00 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **4 572 900,00 рублей;**

- **субсидии бюджетам поселений** исполнены в сумме **10 929 937,50 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **10 929 937,50 рублей;**

- **субвенции бюджетам поселений** исполнены в сумме **568 415,00 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **568 415,00 рублей**, в том числе:

 - субвенции на осуществление отдельных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами исполнены в сумме 1 200,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 1 200,00 рублей;

 - субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (бюджет автономного округа) исполнены в сумме 4 700,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 4 700,00 рублей;

- субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния исполнены в сумме 12 200,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 12 200,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 550 315,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 550 315,00 рублей;

-  **межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений** в сумме **5 665 365,15 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **5 665 365,15 рублей**.

- **прочие безвозмездные поступления в сумме 48 510,00 рублей** или **100,0%** куточненному плану **48 510,00 рублей.**

**Исполнение по расходам бюджета поселения за 2021 год**

Расходы бюджета поселения за отчетный год исполнены в сумме **39 070 457,06 рублей** или **89,2 %** от плановых назначений в сумме **43 816 861,99 рубль** (приложение 2 к пояснительной записке), в том числе:

**Раздел, подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **2 578 854,03 рубля**, исполнение составило **100 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 01 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **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 поселения **10 130 004,12 рубля**,исполнение составило **100 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 06** **«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **36 400,00 рублей** исполнение составило **100,0%** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 07** **«Обеспечение проведения выборов и референдумов»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **2 228,40 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 поселения **2 315 511,55 рублей**,исполнение составило **81,1 %** от плановых назначений в сумме **2 855 629,41 рублей**. Экономия образовалась по компенсации льготного проезда работникам учреждения, финансируемых за счет средств бюджета поселения и санитарно-курортного лечения.

**Раздел, подраздел 02 03** «**Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты фактически израсходованы средства в сумме **1 078 773,98 рубля**, исполнение составило **98,3 %** от плановых назначений**,** в том за счет субвенции федерального бюджета **1 097 044,78 рубля**.

**Раздел, подраздел 03 04** **«Органы юстиции»** субвенция федерального бюджета на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния, фактически средства израсходованы в сумме **12 200,00** **рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»** 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 **48 200,00** **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 **15 300,00 рублей**,что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 04 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **117 022,07 рубля**,исполнение составило **100 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **0,00 рублей**, при плановых назначениях в сумме **3 949 722,06 рубля** 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 поселения **521 988,98 рублей**, исполнение составило **100 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **50 000,00 рублей**, исполнение составило **100 %** 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 **7 125 765,64 рублей**, что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 05 02** **«Коммунальное хозяйство»** 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 поселения **36 855,27 рублей**,при плановых назначениях **43 318,82 рублей**,исполнение составило **85,1 %** от плановых назначений. Экономия образовалась в связи с изменением суммы договора о перечислении субсидий юридическим лицам в сфере ТКО.

**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 поселения **7 516 449,64 рублей**,исполнение составило **98,6 %** от плановых назначений в сумме **7 626 538,53 рублей.**

**Раздел, подраздел 06 05** **«Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **132 235,73** **рублей**, 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 поселения **4 391 194,65 рублей**,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 поселения **127 692,00 рубля** исполнение **89,2 %** от плановых назначений в сумме **143 100,00 рублей**. Экономия средств сложилась по компенсации стоимости проезда к месту получения медицинской помощи и обратно.

**Раздел, подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»** 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**»**. Плановые назначения **5 900,00 рублей** не исполнены в связи с отсутствием случаев направления работников учреждений, финансируемых за счет средств бюджета поселения, к месту получения медицинской помощи и обратно.

**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 поселения **2 823 781,00 рубль**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Источники финансирования дефицита бюджета поселения**

За 2021 год бюджет поселения исполнен с профицитом в сумме 317 558,33 рублей при плановом показателе дефицита бюджета поселения в сумме 4 726 286,03 рублей. Профицит бюджета поселения сложился в результате перевыполнения плановых назначений по собственным доходам бюджета поселения.

**Кременчук С.А.:** Есть ли замечания, предложения по представленному проекту решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2021 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 2021 год» за основу.

**Результаты голосования:**

За –3 единогласно

Против – 0

Воздержалось – 0

Решение принято.

**РЕШИЛИ:** принять решение «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2021 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