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 2023 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 2022 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 2022 год».

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

**Кременчук С.А.:** Уважаемые депутаты 08 мая 2023 года прошли публичные слушания на которых был утвержден проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2022 год». Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2022 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 2022 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 9 декабря 2021 года № 44 «О бюджете сельского поселения Лыхма на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов». В течение 2022 года было принято три 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 2022 год сложились в следующих параметрах:

| **Наименование**  | **Первоначально утверждено решением о бюджете от 09.12.2021 г. № 44, 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 | 25 086 300,00 | 76 577 686,44 | 51 706 415,39 |
| Расходы бюджета поселения | 25 086 300,00 | 79 102 051,86 | 54 015 751,86 |
| Дефицит бюджета поселения | 0,0 | -2 524 365,42 | - 2 524 365,42 |

В целом бюджет поселения исполнен по доходам в сумме **76 509 568,66 рублей,** что составило **99,9 %** от плановых назначений **76 577 686,44 рублей**, по расходам в сумме **74 335 145,12 рублей**, исполнение – **94,0 %**, от плановых назначений в сумме **79 102 051,86 рубль**. Бюджет поселения за 2022 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицит бюджета поселения) в сумме **2 174 423,54 рубля.**

**Исполнение по доходам бюджета поселения за 2022 год**

**По налоговым и неналоговым** доходным источникам бюджет поселения за 2022 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 **24,8 %,** ак общей сумме налоговых и неналоговых доходов – **94,5%.**

**Налоговые доходы** поступили в сумме **18 972 330,64 рублей** или **99,6%** к уточненному плану **19 041 000,00 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 **17 607 052,08 рубля** или **99,0%** к уточненному плану **17 786 000,00 рублей**;

 - **налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (доходы от уплаты акцизов)** исполнен в сумме **1 047 245,55 рублей** или **120,1%** к уточненному плану **872 000,00 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 **172 429,23 рублей** или **69,0%** при плане **250 000,00 рублей**.

- **транспортный налог** исполнен в сумме **61 450,21 рубля** или **122,9%** при плане **50** **000,00 рублей**. Перевыполнение плановых показателей поясняется погашением налогоплательщиками задолженности по налогу, сложившейся по состоянию на 1.01.2022 года;

- **земельный налог** исполнен в сумме **72 953,57 рублей** или **99,9%** при плане **73 000,00 рублей**;

 **- государственная пошлина, сборы** исполнены в сумме **11 200,00 рублей** или **112,0%** при плане **10 000,00 рублей**.

**Неналоговые поступления**

Удельный вес поступлений неналоговых доходов к общей сумме доходов составляет **1,4%**, к сумменалоговых и неналоговых доходов – **5,5 %.**

**Неналоговые доходы** в бюджет поселения исполнены в сумме **1 096 704,84 рубля или** **100,1%** к уточненному плану **1 096 153,25** **рубля**, в том числе:

- **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - исполнены в сумме 258 551,59 рублей или 100,2 % к уточненному плану 258 000,00 рублей.

**- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений –** исполнены в сумме 591 853,25 рубля.

**- инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты сельских поселений –** исполнены в сумме 246 300,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 246 300,00 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 **73,8 %.**

**Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** исполнены в сумме **56 440 533,18 рублей** или **100,0 %** к уточненному плану **56 440 533,19 рублей** в том числе:

- **дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности** исполнены в сумме **3 875 300,00 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **3 875 300,00 рублей;**

- **субсидии бюджетам поселений** исполнены в сумме **36 656 819,84 рублей** или **100,0%** к уточненному плану **36 656 819,84 рублей;**

- **субвенции бюджетам поселений** исполнены в сумме **613 582,12 рубля** или **100,0%** к уточненному плану **613 582,12 рубля рублей**, в том числе:

 - субвенции на осуществление отдельных полномочий Ханты-Мансийского автономного округа – Югры исполнены в сумме 24 900,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 24 900,00 рублей;

- субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния исполнены в сумме 16 400,00 рублей или 100,0% к уточненному плану 16 400,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 572 282,12 рубля или 100,0% к уточненному плану 572 282,12 рубля;

-  **межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений** в сумме **15 294 831,22 рубль** или **100,0%** к уточненному плану **15 294 831,22 рубль**.

**Исполнение по расходам бюджета поселения за 2022 год**

Расходы бюджета поселения за отчетный год исполнены в сумме **74 335 145,12 рублей** или **93,4 %** от плановых назначений в сумме **79 102 051,86 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 **2 646 749,23 рублей**, 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 **11 371 919,14 рублей**,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 **38 500,00 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 **2 655 532,09 рубля**,исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 02 03** «**Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты фактически израсходованы средства в сумме **1 050 189,17 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 04** **«Органы юстиции»** субвенция федерального бюджета на осуществление полномочий по государственной **16 400,00** **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». Фактически израсходовано в сумме **72 400,00** **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». 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 **105 512,00 рублей**,исполнение составило **100 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **568 795,52 рублей**, при плановых назначениях в сумме **4 812 821,67 рубль** исполнение составило **11,8 %** 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 **547 275,93 рублей**, исполнение составило **100 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»** фактически израсходовано средств бюджета поселения **322 380,00 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». Фактически израсходовано **38 897 878,88 рублей**, что составило **98,9 %** от плановых назначений в сумме **39 315 259,47 рублей.**

**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 **6 408 913,16 рублей**,исполнение 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 **6 258 500,00 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» фактически израсходовано средств бюджета поселения **120 000,00 рублей** исполнение **100,0 %** от плановых назначений.

**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**»**. Плановые назначения **5 500,00 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» фактически израсходовано средств бюджета поселения **3 228 900,00** рублей, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Источники финансирования дефицита бюджета поселения**

За 2022 год бюджет поселения исполнен с профицитом в сумме 2 174 423,54 рубля при плановом показателе дефицита бюджета поселения в сумме 2 524 365,42 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 2022 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 2022 год» за основу.

**Результаты голосования:**

За –3 единогласно

Против – 0

Воздержалось – 0

Решение принято.

**РЕШИЛИ:** принять решение «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2022 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