П Р О Т О К О Л № 2

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

**15 мая 2018 года**

**12 часов 00 минут**

**Присутствовали:**

Красноперова М.А., старший помощник прокурора города Белоярский.

**Члены комиссии:**

|  |  |
| --- | --- |
| Романюк Н.П. | - председатель комиссии, депутат по десятимандатному  избирательному округу |
| Члены комиссии:  Кременчук С.А. | - депутат по десятимандатному избирательному округу |
| Черевко В.В. | - депутат по десятимандатному избирательному округу |

1. **СЛУШАЛИ:** О повестке дня.

**Выступила:** Романюк Н.П., 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:

«Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год».

**Романюк Н.П.** предложила голосовать за утверждение повестки дня.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Результаты голосования:** | | |
| Да | **-** | 3, единогласно ( с учетом доверенности) |
| Нет | **-** | 0 |
| Воздержалось | **-** | 0 |
| Не голосовало | **-** | 0 |

**РЕШИЛИ:** утвердить повестку дня.

**1. СЛУШАЛИ:**  «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год».

**Выступила:** Романюк Н.П. – председатель комиссии, депутат Совета депутатов сельского поселения Лыхма.

**Романюк Н.П.:** Уважаемые депутаты 10 мая 2018 года прошли публичные слушания на которых был утвержден проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год». Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 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».

Проект решения Совета депутатов сельского поселения Лыхма «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 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».

Исполнение бюджета сельского поселения Лыхма в 2017 году осуществлялось в соответствии с решением Совета депутатов сельского поселения Лыхма от 12 декабря 2016 года № 49 «О бюджете сельского поселения Лыхма на 2017 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

В целом бюджет сельского поселения Лыхма исполнен по доходам в сумме **26 909 525,26 рублей,** что составило **103,3%** от плановых назначений **26 041 228,63 рублей**, по расходам в сумме **30 069 270,83 рублей**, исполнение – **95,8 %**, от плановых назначений в сумме **31 371 669,52 рублей**. Бюджет сельского поселения Лыхма за 2017 год исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета сельского поселения Лыхма) в сумме **3 159 745,57 рублей.**

Бюджет сельского поселения Лыхма за 2017 год исполнен по доходам в сумме **26 909 525,26 рублей,** что составило **103,3%** от плановых назначений **26 041 228,63 рублей.**

**По налоговым и неналоговым** доходным источникам бюджет сельского поселения Лыхма за 2017 год исполнен в сумме **13 564 227,39 рублей** на **106,8 %** при плане **12 695 930,76 рублей.**

**Безвозмездные поступления –** исполнены в сумме **13 345 297,87 рублей** на **100,0%** при плане **13 345 297,87 рублей**.

**Налоговые доходы** это группа обязательных и безвозмездных платежей, определенных Налоговым Кодексом Российской Федерации.

Удельный вес налоговых поступлений к общей сумме доходов составляет **49,8 %,** к общей сумме налоговых и неналоговых доходов – **98,8 %.**

**Налоговые доходы** поступили в сумме **13 399 024,31** **рублей**, что составляет **106,1 %** при плане **12 630 930,76 рублей**.

Основным доходным источником в общей структуре налоговых доходов сельского поселения Лыхма является **налог на доходы физических лиц**. Исполнение по налогу на доходы физических лиц составляет **12 550 876,47 рублей** или **106,3%** при плане **11 808 300,00 рублей**. Перевыполнение плановых назначений объясняется увеличением поступления налога на доходы физических лиц, в связи с увеличением ФОТ по выплатам вознаграждения по итогам года;

**Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (доходы от уплаты акцизов)** исполнен в сумме **667 530,44 рублей** или **107,4%** к уточненному плану **621 430,76 рублей.** Данный вид дохода планируется администратором доходов Управлением Федерального казначейства в зависимости от протяженности автомобильных дорог на территории поселения;

**Налоги на имущество** исполнены в сумме **138 037,40** **рублей** на **99,2 %** при плане **139 200,00 рублей** в том числе:

- налог на имущество физических лицисполнен в сумме **68 862,48 рубля** на **114,8%** при плане **60 000,00 рублей**. Перевыполнение плановых назначений объясняется увеличением поступлений по налогу в связи с погашением налогоплательщиками задолженности, сложившейся по состоянию на 01.01.2017 года.

- земельный налог исполнен в сумме **69 174,92 рубля** на **87,3 %** при плане **79 200,00 рублей;**

**Государственная пошлина, сборы** исполнены в сумме **42 580,00** **рублей** на **68,7 %** при плане **62 000,00 рублей**. Неисполнение плановых назначений объясняется уменьшением обращений граждан за данным видом услуг в администрацию поселения.

В группу **неналоговых доходов** отнесены доходы, зачисляемые в бюджет, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Удельный вес поступления неналоговых доходов к общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляют **1,2 %**;к общей сумме доходов - **0,6 %.**

**Неналоговые доходы** поступили в бюджет сельского поселения Лыхма в сумме **165 203,08 рублей**, что составляет **106,8 %** при плане **65 000,00** **рубля,** в том числе:

- **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - исполнены в сумме **165 203,08 рубля** на **254,2%** при плане **65 000,00** **рублей**. Перевыполнение плановых показателей 2017 года сложилось в связи с поступлением платежей по вновь заключенным в январе 2017 года договорам аренды жилых помещений в многоквартирных домах (социального и служебного найма).

**Безвозмездные поступления** исполнены в сумме **13 345 297,87 рублей** на **100,0 %** при плане **13 345 297,87 рублей**, удельный вес безвозмездных поступлений к общей сумме доходов составляет **49,6 %,** в том числе:

- дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности исполнены в сумме 6 455 900,00 рублей на 100,0% при плане 6 455 900,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на государственную регистрацию актов гражданского состояния исполнены в сумме 36 652,00 рублей на 100,0% при плане 36 652,00 рублей;

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 378 200,00 рублей на 100,0% при плане 378 200,00 рублей;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений исполнены в сумме 6 471 545,87 рублей на 100,0% при плане 6 471 545,87 рублей.

Межбюджетные трансферты профинансированы исходя из потребности бюджета поселения для полного исполнения расходных обязательств.

В целом бюджет сельского поселения Лыхма исполнен по расходам в сумме **30 069 270,83 рубля** или **95,8 %** от плановых назначений в сумме **31 371 669,52 рублей** (приложение 2 к пояснительной записке).

**Раздел, подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **1 869 000,00 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 01 03 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **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 сельского поселения Лыхма  **6 904 673,12 рубля**,при плановых назначениях в сумме **7 209 924,46 рублей** исполнение составило **95,8%**.Данный процент сложился в связи возвратом средств из Фонда социального страхования.

**Раздел, подраздел 01 06** **«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **800,00 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 сельского поселения Лыхма **1 991 687,40 рублей**,при плановых назначениях **2 103 259,06 рублей,** исполнение составило **94,7 %** от плановых назначений. Экономия средств сложилась по расходам:

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления в связи с принятием нового сотрудника, не имеющего надбавок за классный чин, выслугу лет;

- по оценке недвижимости, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности (произведена оценка меньшего количества квартир, в связи с переносом срока ввода в эксплуатацию подъезда многоквартирного дома на начало 2018 года);

- на прочие мероприятия органов местного самоуправления в связи с заключением договора на техническое обслуживание пожарной сигнализации с 01.07.2017 года, и снижением количества печатных изданий.

**Раздел, подраздел 02 03** «**Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** Субвенция федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, фактически израсходованы средства в сумме **609 758,55 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 04** **«Органы юстиции»** Субвенция федерального бюджета на осуществление полномочий по государственной регистрации актов гражданского

состояния, фактически средства израсходованы в сумме **39 652,00** **рубля**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 03 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** 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 2017-2019 годы». Фактически израсходовано в сумме **14 000,00** **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 2017-2019 годы». Фактически израсходовано **34 900,00 рублей**,что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **0,00 рублей**, при плановых назначениях в сумме **621 430,76 рублей** 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 сельского поселения Лыхма **722 650,12 рублей**, при плановых назначениях в сумме **743 690,00 рублей** исполнение составило **97,2 %** от плановых назначений**.** Экономия средств сложилась по услугам связи в части междугородней и внутризоновой связи, а также в связи с заключением договора на обслуживание официального сайта поселения с 01.09.2017 года.

**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 2017-2019 годы». Фактически израсходовано **91 657,71 рублей**, что составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**Раздел, подраздел 05 02** **«Коммунальное хозяйство»** по данному разделу, подразделу отражены расходы на реализацию основного мероприятия «Реализация мероприятий в сфере коммунального хозяйства» муниципальной программы сельского поселения Лыхма «Реализация полномочий органов местного самоуправления на 2017-2019 годы». Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **480 000,00 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений**.**

**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 2017-2019 годы». Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **5 052 531,01 рублей**,при плановых назначениях **5 187 636,06 рублей**,исполнение составило **97,4 %** от плановых назначений. Неисполнение сложилось в связи с экономией оплаты стоимости электроэнергии, потребленной на уличное освещение.

**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 2017-2019 годы» Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **3 469 930,52 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 2017-2019 годы» фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **120 000,00 рублей** исполнение **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 10 03 «Социальное обеспечение населения»** средства предусмотрены на компенсацию стоимости проезда к месту получения медицинской помощи и обратно работникам муниципальных учреждений, финансируемых за счет средств бюджета сельского поселения Лыхма. Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **0,0 рублей** при плановых назначениях в сумме **8 000,00 рублей** исполнение составило **0,0 %** от плановых назначений. Неисполнение сложилось в связи с отсутствием обращений граждан.

**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 2017-2019 годы» фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **8 607 930,40 рублей**, исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

**Раздел, подраздел 14 03 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»** средства были направлены на предоставление иных межбюджетных трансфертов из бюджета поселения бюджету муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями. Фактически израсходовано средств бюджета сельского поселения Лыхма **50 100,00 рублей**,исполнение составило **100,0 %** от плановых назначений.

За 2017 год бюджет поселения Лыхма исполнен с дефицитом в сумме 3 159 745,57 рублей или 59,3 % от утвержденного планового показателя в сумме 5 330 440,89 рублей. Превышение расходов над доходами бюджета сложилось за счет использования остатков средств бюджета на начало отчетного года.

**Председательствующий:** Какие будут предложения по проекту исполнения бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год?

Предложений не поступило.

**Председательствующий:** Кто за то, чтобы принять проект решения Совета депутатов «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год» прошу проголосовать.

**Романюк Н.П.** предложила голосовать.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Результаты голосования:** | | |
| Да | **-** | 3, единогласно |
| Нет | **-** | 0 |
| Воздержалось | **-** | 0 |
| Не голосовало | **-** | 0 |

**1. РЕШИЛИ:** принять проект решения «Об исполнении бюджета сельского поселения Лыхма за 2017 год» за основу.

Председатель комиссии

по бюджету и экономической политике Н.П.Романюк