|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | |  | | --- | | РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ  ОРЛОВСКИЙ РАЙОН  МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ  «ПРОЛЕТАРСКОЕ СЕЛЬСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ»  СОБРАНИЕ ДЕПУТАТОВ ПРОЛЕТАРСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ  РЕШЕНИЕ  Об отчете об исполнении бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района за 2020 год  Принято Собранием депутатов «19» мая 2021 года  Пролетарского сельского поселения  Статья 1  Утвердить отчет об исполнении бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района за 2020 год по доходам в сумме 7492,2 тыс. рублей и по расходам в сумме 7789,8 тыс. рублей с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района) в сумме 297,6 тыс.рублей со следующими показателями:  1) по доходам бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района по кодам классификации доходов бюджета за 2020 год согласно приложению 1 к настоящему Решению;  2) по расходам бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района по ведомственной структуре расходов бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района за 2020 год, согласно приложению 2 к настоящему Решению;  3) по расходам бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района по разделам и подразделам классификации расходов бюджета за 2020 год, согласно приложению 3 к настоящему Решению;  4) по расходам бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района по целевым статьям (муниципальным программам Пролетарского сельского поселения Орловского района и непрограммным направлениям деятельности), группам (подгруппам) видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2020 год, согласно приложению 4 к настоящему Решению;  5) по источникам финансирования дефицита бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджета за 2020 год, согласно приложению 5 к настоящему Решению;  6) по субвенциям, выделяемым бюджету Пролетарского сельского поселения Орловского района из областного бюджета за 2020 год, согласно приложению 6 к настоящему Решению;  7) по межбюджетных трансфертов, выделяемых бюджету Пролетарского сельского поселения Орловского района из бюджета Орловского района, для расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения за 2020 год, согласно приложению 7 к настоящему Решению.    Статья 2  Настоящее Решение вступает в силу со дня его официального опубликования (обнародования).  Председатель Собрания депутатов  Глава Пролетарского сельского поселения С.В. Пашко  х. Пролетарский  19.05.2021 года  № 176 | |  | | ПРОЕКТ  С.В.Пашко | |

**Пояснительная записка**

**к проекту Решения Собрания депутатов Пролетарского сельского поселения «Об отчете об исполнении бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района за 2020 год»**

Бюджет Пролетарского сельского поселения Орловского района на 2020 год утвержден решением Собрания депутатов Пролетарского сельского поселения от 25.12.2019 № 130 «О бюджете Пролетарского сельского поселения Орловского района на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» в объеме: по доходам - в сумме 7650,7 тыс. рублей и расходам в сумме 7700,7 тыс. рублей; прогнозируемый дефицит бюджета на 2020 год установлен в размере 50,0 тыс. рублей.

За 2020 год 8 раз вносились изменения в решение о бюджете. Уточненные показатели бюджета Пролетарского сельского поселения Орловского района за 2020 год в редакции решения Собрания депутатов Пролетарского сельского поселения от 15.12.2020 № 157 составили: по доходам в сумме 7678,5 тыс. рублей, по расходам в сумме 8215,8 тыс. рублей. Дефицит бюджета, на конец 2020 года определен в сумме 537,3 тыс. рублей

**Общие итоги исполнения бюджета Пролетарского сельского поселения**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Бюджет на 2020 год | Уточненный план на 2020 год | Исполнено за 2020 год | Отклонение  (+/-) | **%**  исполнения |
| **ДОХОДЫ, всего** | **7650,7** | **7678,5** | **7492,2** | **-186,3** | **97,6** |
| их них: |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 3128,5 | 3145,2 | 2958,9 | -186,3 | 94,1 |
| **Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней** | **4522,2** | **4533,3** | **4533,3** | **0** | **100,0** |
| Дотации | 4240,6 | 4240,6 | 4240,6 | 0 | 100,0 |
| Субвенции | 81,6 | 92,7 | 92,7 | 0 | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 0 | 100,0 |
| **РАСХОДЫ - всего** | **7700,7** | **8215,8** | **7789,8** | **-426,0** | **94,8** |
| **Результат исполнения бюджета (дефицит / профицит)** | **-50,0** | **-537,3** | **-297,6** | **-239,7** | **-** |

**Доходы**

Доходная часть бюджета Пролетарского сельского поселения за 2020 год исполнена на 97,6 процентов. При плане 7678,5 тыс. рублей поступило доходов за отчетный год в сумме 7492,2 тыс. рублей.

Собственные доходы бюджета Пролетарского сельского поселения за 2020 год по отношению к годовым назначениям исполнены на 94,1 процентов. При плане 3145,2 тыс. рублей поступило в бюджет поселения 2958,9 тыс. рублей.

В разрезе доходных источников исполнение бюджета поселения характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **показателей** | **Бюджет на 2020 год** | **Уточненный план**  **2020 год** | **Факт**  **2020 год** | **Отклонение**  **(+/-)** | **%**  **исполнения** |
| Налог на доходы физических лиц | 295,5 | 295,5 | 304,8 | +9,3 | 103,1 |
| Единый с/х налог | 920,0 | 920,0 | 909,0 | -11,0 | 98,8 |
| Налог на имущество | 68,0 | 68,0 | 87,2 | +19,2 | 128,2 |
| Земельный налог | 1775,4 | 1775,4 | 1550,2 | -225,2 | 87,3 |
| Госпошлина | 10,4 | 10,4 | 4,0 | -6,4 | 38,5 |
| Штрафы, санкции возмещение ущерба | 17,6 | 17,6 | 25,9 | +8,3 | 147,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 41,6 | 58,3 | 77,8 | +19,5 | 133,4 |
| **Собственные доходы, всего** | **3128,5** | **3145,2** | **2958,9** | **-186,3** | **94,1** |

В общей сумме фактически поступивших собственных доходов налоговые и неналоговые доходы составили 39,5 процента.

Наибольшую составную часть в налоговой группе доходов имеет земельный налог – 52,4 процентов. Уточненный план по земельному налогу исполнен на 87,3 %. Невыполнение данного вида дохода связано с неполным поступлением.

Уточненный план по единому сельскохозяйственному налогу исполнен в объеме 909,0 тыс. рублей при плане 920,0 тыс. рублей, что составляет 98,8 % от плановых показателей. Невыполнение плана по данному виду поступлений сложилось в связи с снижением прибыли у сельхозпроизводителей.

Налог на имущество в 2020 году в бюджет поселения поступил в объеме 87,2 тыс. рублей или 128,2 % от плана.

План по госпошлине исполнен на 38,5 %, поступления в бюджет поселения составили 4,0 тыс. рублей при плане 10,4 тыс. рублей.

Исполнение плана по неналоговым поступлениям в бюджет поселения в 2020 году составило 136,6 % или 103,7 тыс. рублей при плане 75,9 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления**

Общий объём безвозмездных перечислений в бюджет поселения за отчетный год составил 4533,3 тыс. рублей при плане 4533,3 тыс. рублей, в том числе поступило:

Дотации-4240,6 тыс. рублей,

субвенций – 92,7 тыс. рублей,

иных межбюджетных трансфертов– 200,0 тыс. рублей.

Исполнение плана по безвозмездным поступлениям в бюджет поселения составило 100,0 %.

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование направления иных межбюджетных трансфертов | 2020 год | |
| Средства бюджета Орловского района | |
| План (по состоянию на 29.12.20) | Факт |
| 1 | 3 | 4 |
| **ИТОГО: по главному распорядителю - Администрации Пролетарского сельского поселения** | **200,0** | **200,0** |
| На текущий ремонт дорог | 200,0 | 200,0 |

**Расходы**

Расходная часть бюджета Пролетарского сельского поселения за 2020 год исполнена на 94,8 % к плановым показателям. При плане 8215,8 тыс. рублей профинансировано бюджетных мероприятий на сумму 7789,8 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета характеризуется следующими показателями:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов и подразделов | **РЗ (ПР)** | | **План 2020** | **Кассовое исполнение** | **% исполнения** |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** |  | **4952,7** | **4661,8** | **94,1** |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 4914,6 | 4628,8 | 94,2 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 5,0 | 0 | 0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 33,1 | 33,0 | 99,7 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА** | **02** |  | **92,5** | **92,5** | **0** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 92,5 | 92,5 | 0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** |  | **12,2** | **2,1** | **17,2** |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 03 | 09 | 2,0 | 1,0 | 50,0 |
| Обеспечение пожарной безопасности | 03 | 10 | 10,2 | 1,1 | 10,8 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** |  | **206,0** | **206,0** | **100** |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 200,0 | 200,0 | 100 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 6,0 | 6,0 | 100 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** |  | **887,2** | **826,1** | **93,1** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 4,2 | 4,0 | 95,2 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 883,0 | 822,1 | 93,1 |
| **ОБРАЗОВАНИЕ** | **07** |  | **5,4** | **5,4** | **100** |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 07 | 05 | 5,4 | 5,4 | 100 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** |  | **1917,5** | **1855,4** | **96,8** |
| Культура | 08 | 01 | 1917,5 | 1855,4 | 96,8 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** |  | **142,3** | **140,5** | **98,7** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 142,3 | 140,5 | 98,7 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** |  |  | **8215,8** | **7789,8** | **94,8** |

Расходы бюджета поселения распределены по основным отраслям следующим образом:

1. общегосударственные вопросы – 59,8%,
2. национальная оборона – 1,1%
3. национальная безопасность правоохранительная деятельность – 0,03%,
4. национальная экономики -2,6%

- жилищно-коммунальное хозяйство – 10,6%

1. образование – 0,07%,
2. культура – 23,8%,
3. социальная политика – 1,8%,

В 2020 году в Пролетарском сельском поселении действовало 12 муниципальных программ, на реализацию которых было направлено 7658,7 тыс. рублей, что составляет 98,3 % от общей суммы расходов за 2020 год.

На реализацию муниципальных программ, финансируемых за счет средств местного бюджета, израсходовано 7658,7 тыс. рублей при плане 8079,6 тыс. рублей.

Исполнение бюджетных назначений на реализацию муниципальных программ Пролетарского сельского поселения характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

| Наименование муниципальной программы Пролетарского сельского поселения | План на 2020 год | План на 2020 год  (Уточнен-ный) | Испол-нено за 2020 год | Откло-нение (+/-) | % испол-нения |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Всего** | **7549,1** | **8079,6** | **7568,7** | **-420,9** | **94,8** |
| 1. Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 0,0 | 100,0 |
| 2. Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах | 29,2 | 12,2 | 2,1 | -10,1 | 17,2 |
| 3. Развитие культуры и туризма | 1762,5 | 1917,5 | 1855,4 | -62,1 | 96,8 |
| 4. Охрана окружающей среды и рациональное природопользование | 60,0 | 46,4 | 41,4 | -5,0 | 89,2 |
| 5. Развитие физической культуры и спорта | 25,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6. Развитие транспортной системы | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 100,0 |
| 7. Энергоэффективность и развитие энергетики | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Муниципальная политика | 0,0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| 9. Эффективное управление муниципальными финансами | 4556,3 | 4914,4 | 4628,6 | -285,8 | 94,2 |
| 10. Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами населения и благоустройство | 792,8 | 840,8 | 784,7 | -56,1 | 93,3 |
| 11. Социальная поддержка граждан | 142,3 | 142,3 | 140,5 | -1,8 | 98,7 |
| 12. Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Размер резервного фонда Администрации Пролетарского сельского поселения утвержден решением Собрания депутатов Пролетарского сельского поселения «О бюджете Пролетарского сельского поселения Орловского района на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» от 25.12.2019 г. №130 в объеме 5,0 тыс. рублей.

За 2020 год средства Резервного фонда Администрации Пролетарского сельского поселения не привлекались на исполнение Администрацией поселения своих полномочий.

По разделу **«Общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в сумме 4661,8 тыс. рублей при плане 4952,7 тыс. рублей, или 94,1 процента, в том числе в разрезе подразделов исполнение расходов характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Подраздел | Уточненный план на 2020 год | Исполнено за 2020 год | % исполнения |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ** | - | 4952,7 | 4661,8 | 94,1 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 4914,6 | 4628,8 | 94,2 |
| Резервные фонды | 0111 | 5,0 | 0,0 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 33,1 | 33,0 | 99,7 |

Расходы на содержание органов местного самоуправления поселения в целом по всем разделам исполнены в сумме 4628,8 тыс. рублей при плане 4914,6 тыс. рублей, или 94,2 процентов.

По подразделу **«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** расходы исполнены в сумме 4628,8 тыс. рублей, что составляет 94,2 процентов к плану.

Расходы по данному подразделу распределены по направлениям:

оплату труда работникам органа местного самоуправления – 3435,8 тыс. рублей;

коммунальные услуги – 40,0 тыс. рублей;

оплату услуг связи – 15,2 тыс. рублей;

ремонт оборудования и машины – 79,5 тыс. рублей;

замена окон и дверей в здании Администрации – 252,4 тыс. рублей;

текущий ремонт крыльца здания Администрации – 65,6 тыс. рублей;

текущий ремонт отопления в здании Администрации – 38,0 тыс. рублей;

работы, услуги по содержанию имущества – 50,9 тыс. рублей;

противопожарные мероприятия – 12,0 тыс. рублей;

прочие работы, услуги – 111,8 тыс. рублей;

уплату налогов и иных обязательных платежей – 13,3 тыс. рублей;

приобретение оргтехники и оборудования – 63,9 тыс. рублей;

приобретение горюче-смазочных материалов – 151,7 тыс. рублей;

приобретение твердого топлива – 209,1 тыс. рублей;

прочие расходы – 89,6 тыс. рублей.

По подразделу  **«Резервные фонды»** плановые назначения в сумме 5,0 тыс. рублей не исполнены в связи с отсутствием обязательств, исполнение которых непосредственно осуществляется за счет средств Резервного фонда.

По подразделу **«Другие общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в сумме 33,0 тыс. рублей при плане 33,1 тыс. рублей, или 99,7 процента.

По данному подразделу расходы распределены следующим образом:

уплата членского взноса в Ассоциацию СМО – 20,0 тыс. рублей;

расходы по вопросам противодействия коррупции-6,0 тыс. рублей;

прочие расходы – 7,0 тыс. рублей.

По разделу **«Национальная оборона»** расходы бюджета поселения на содержание 0,4 штатных единиц, осуществляющих государственные полномочия по первичному воинскому учету, исполнены в сумме 92,5 тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов от плана. Указанные выше расходы осуществлялись за счет средств субвенций.

По разделу «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы в отчетном году исполнены в объеме 2,1 тыс. рублей (при плане 12,2 тыс. рублей) или 17,2 %.

По разделу «**Национальная экономика»** расходы в отчетном году исполнены в объеме 206,0 тыс. рублей (при плане 206,0 тыс. рублей) или 100 %.

По разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** плановые назначения исполнены в объеме 540,4 тыс. рублей при плане 591,4 тыс. рублей или 91,4 %.

Исполнение бюджетных ассигнований бюджета Пролетарского сельского поселения по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» характеризуются следующими данными:

тыс. рублей

| **Наименование** | **План**  **2020 год (уточненный)** | **Исполнено**  **2020 год** | **Отклонение (+/-)** | **% исполнения** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство», всего | **887,2** | **826,1** | **-61,1** | **93,1** |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Жилищное хозяйство | 4,2 | 4,0 | -0,2 | 95,2 |
| Благоустройство | 883,0 | 822,1 | -60,9 | 93,1 |

Бюджетные ассигнования по подразделу «Жилищное хозяйство» распределены по направлениям:

- содержание сайта – 4,0 тыс. рублей;

Расходы по подразделу «Благоустройство» направлены на следующие статьи расходов:

- уличное освещение – 225,6 тыс. рублей;

- техническое обслуживание сетей уличного освещения, замена ламп, светильников в сумме 174,1 тыс. рублей;

- Расходы по организации и содержанию прочих объектов благоустройства – 381,0 тыс. рублей;

- охрана окружающей среды – 41,3 тыс. рублей.

Неисполнение плана по подразделу «Благоустройство» связано с экономией средств по уличному освещению, за счет постепенного перехода на энергоэффективные лампы и приборы учета электроэнергии.

По разделу **«Образование»** расходы исполнены в сумме 5,4 тыс. рублей, или 100 %. По данному разделу бюджетные ассигнования направлены на повышение квалификации муниципальных служащих.

По подразделу **«Культура»** исполнение составило – 1855,4 тыс. рублей при плане 1917,5 тыс. рублей, или 96,8 процентов. Направлено на финансирование муниципального казенного учреждения культуры 1855,4 тыс. рублей.

По разделу **«Социальная политика»** расходы исполнены в сумме 140,5 тыс. рублей при плане 142,3 тыс. рублей, или 98,7 процентов. Расходы направлены на выплату доплат к пенсиям за выслугу лет муниципальным служащим, а также лицам, замещавшим муниципальные должности в Администрации Пролетарского сельского поселения

**Источники финансирования дефицита бюджета**

За 2020 год бюджет сельского поселения по источникам финансирования исполнен в сумме (-) 297,6 тыс. рублей при плане (-) 537,3 тыс. рублей; в разрезе источники финансирования дефицита бюджета Пролетарского сельского поселения характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование источников | Уточненный план | исполнено | % исполнения |
| 1 | 2 | 2 | 4 |
| Источники финансирования дефицита бюджета Пролетарского сельского поселения | 537,3 | 297,6 | - |
| Изменение остатков средств на счетах по учёту средств бюджета | -537,3 | -297,6 | - |

Остаток средств на счетах бюджета Пролетарского сельского поселения по состоянию на 01.01.2021 года составил 257,3 тыс. рублей, в том числе: целевые средства – 0,0 тыс. рублей, собственные средства – 257,3 тыс. рублей.

Муниципальный долг Пролетарского сельского поселения по состоянию на 01.01.2021 года составил 0,0 рублей.

Глава Администрации

Пролетарского сельского поселения Т.А.Триголосова