**СОВЕТ**

**СОЦЗЕМЛЕДЕЛЬСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**БАЛАШОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

**РЕШЕНИЕ**

от 21.04.2020 года № 15 п. Соцземледельский

**Об утверждении отчета об исполнении бюджета**

**Соцземледельского МО Балашовского МР**

**Саратовской области за 2019 год,**

**численности муниципальных служащих и**

**фактических затрат на их денежное содержание**

На основании Устава Соцземледельского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области, и на основании Решения № 19/2 от 20.11.2008 г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Соцземледельском муниципальном образовании Балашовского муниципального района » (с изменениями от 11.04.2013 г, от 11.05.2016 г, от 09.11.2018 г ) Совет Соцземледельского муниципального образования

РЕШИЛ:

1.Утвердить отчет об исполнении бюджета Соцземледельского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области за 2019 год по доходам в сумме 3180,4 тыс. рублей и расходам в сумме 3783,5тыс.рублей , согласно приложения №1 к данному Решению.

2. Утвердить численность муниципальных служащих, работников администрации Соцземледельского муниципального образования и фактические затраты на их денежное содержание за 2019 года согласно приложению №2 к данному Решению.

3.Настоящее решение подлежит обнародованию и вступает в силу с момента его обнародования .

**Глава Соцземледельского**

**муниципального образования О.В. Костикова**

**Приложение №1 к**

**Решению Совета**

**Соцземледельского МО**

**№ 15 от 23.04.2020 г**

**Отчет об исполнении бюджета Соцземледельского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области за 2019 год**

Доходная часть и расходная часть бюджета Соцземледельского муниципального образования на 2019год была утверждена Решением Совета Соцземледельского муниципального образования от 17.12.2018 года

№55 «О бюджете Соцземледельского муниципального образования БМР Саратовской области на 2019 год». Советом Соцземледельского муниципального образования в 2019 году было принято 9 Решений о внесении изменений и дополнений в Решение о бюджете, изменивших плановые показатели бюджета, включая его основные характеристики.

**Доходы бюджета Соцземледельского МО за 2019 год.**

План по доходам бюджета утвержден в сумме **3 435,2 тыс. рублей**, с учетом изменений план по доходам утвержден в сумме **3 465,9тыс. рублей**. Согласно отчета Соцземледельского МО бюджет исполнен по доходам в сумме **3 180,4тыс. рублей.**

**Плановые показатели по доходам бюджета**

**за 2019 год (тыс.рублей)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид дохода** | **Уточненный бюджет** | **Фактическое исполнение** | **% к уточненному бюджету** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 2 239,7 | 1 954,9 | 87,3 |
| Безвозмездные поступления | 1 226,2 | 1 225,5 | 99,9 |
| **ИТОГО:** | **3 465,9** | **3 180,4** | **91,8** |

План по доходам бюджета утвержден в сумме **3 465,9тыс. рублей,** согласно представленному отчету, бюджет за 2019 год исполнен по доходам в сумме **3 180,4тыс. рублей** или **на 91,8%** к уточненному бюджету. По сравнению с исполненным бюджетом за 2018год в сумме **3 821,2 тыс. рублей**, уменьшение составило на **640,8 тыс. рублей** или **на 16,8%.**

**Фактическое исполнение доходов относительно**

**плановых показателей в разрезе отдельных**

**видов доходов**

**(тыс. рублей)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Уточненный бюджет** | **Кассовое исполнение** | **Уточненный бюджет (%)** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Налоговые доходы, всего** | **2 218,6** | **1 921,5** | **86,6** |
| в том числе |  |  |  |
| Налог на доходы физ.лиц | 197,6 | 220,7 | 111,7 |
| Единый сельхоз.налог | 309,6 | 96,5 | 31,2 |
| Налог на имущество физ.лиц | 159,0 | 171,9 | 108,1 |
| Земельный налог | 1 540,9 | 1 418,0 | 92,0 |
| Госпошлина | 11,5 | 14,4 | 125,2 |
| **Неналоговые доходы, всего** | **21,1** | **33,4** | **158,3** |
| в том числе |  |  |  |
| Доходы от компенсационных затрат государства | 20,6 | 32,9 | 159,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 0,5 | 0,5 | 100,0 |
| **Итого доходов** | **2 239,7** | **1 954,9** | **87,3** |
| **Безвозмездные поступления, в т.ч.** | **1 226,2** | **1 225,5** | **99,9** |
| Дотации бюджетам, субъектов РФ и муниципальных образований | 58,6 | 58,6 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 207,3 | 207,3 | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 960,3 | 959,6 | 99,9 |
| **Всего доходов** | **3 465,9** | **3 180,4** | **91,8** |

**Налоговых доходов** в бюджет в 2019 году поступило **1 921,5**  **тыс. рублей**, что составило **86,6%** к уточненному бюджету.

Налоговые доходы бюджета обеспечены за счет следующих налогов и сборов:

- ***Налог на доходы физических лиц*** составил **11,5%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **220,7 тыс. рублей** или **111,7%** к уточненным показателям бюджета.

***- Единый сельхоз.налог*** составил **5,0%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **96,5тыс. рублей** или на **31,2%** к уточненным показателям бюджета.

- ***Налог на имущество физических лиц*** составил **8,9%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **171,9тыс. рублей** или на **108,1%** к уточненным показателям бюджета.

**- *Земельный налог*** составил **73,8%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **1 418,0 тыс. рублей** или на **92,0%** к уточненным показателям бюджета.

**- *Госпошлина*** составила **0,7%** от всех налоговых доходов и исполнена в сумме **14,4тыс. рублей** или на **125,2%** к уточненным показателям бюджета.

Сумма поступлений по **неналоговым доходам**  **33,4тыс. рублей**, удельный вес которых составляет **1,7%** от общей суммы собственных доходов. Исполнение от уточненного плана составило **158,3%.**

Неналоговые доходы бюджета обеспечены за счет:

***- Доходы от компенсационных затрат государства*** составили **32,9 тыс.** **рублей** или  **98,5%** от всех неналоговых доходов и на **159,7** **%** к уточненному бюджету.

***- Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили*** **0,5тыс. рублей** или **1,5%** от всех неналоговых доходов и на **100,0%** к уточненному бюджету.

**Безвозмездные поступления** от других бюджетов получены в сумме **1 225,5 тыс. рублей** или **38,5%** доходов бюджета в 2019 году.

Безвозмездные поступления в бюджет Соцземледельского МО сложились из следующих видов:

- ***Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований*** составили **4,8%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **58,6тыс**. **рублей** или **100,0**% к уточненному бюджету;

- ***Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований*** составили **16,9%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **207,3 тыс. рублей** или **100,0%** к уточненному бюджету;

- ***Иные межбюджетные трансферты*** составили **78,3%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **959,6 тыс. рублей** или **99,9%** к уточненному бюджету.

**Расходы бюджета Соцземледельского МО за 2019 год.**

Исполнение бюджета по расходам за 2019 год составило **3 783,5 тыс. рублей** или **101,7%** к первоначальному плану. Уточненный бюджет исполнен на **88,2%.**

**Сравнительный анализ расходов бюджета за 2019 год**

**по разделам (подразделам).**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено на**  **2019 год** | **Уточнен-**  **ный план** | **Кассовое испол-нение** | **Процент исполнения к первонач. бюджету** | **Процент исполнения к уточнен. плану** | **Процент от общих расхо-**  **дов (кассов.**  **испол-**  **нение)** |
| **01 Общегосударственные вопросы** | **2 503,0** | **2 968,1** | **2 573,4** | **102,8** | **86,7** | **68,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 607,4 | 639,9 | 632,0 | 104,1 | 98,8 | 24,6 |
| 0104 Функционирование Правительства РФ, высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных субъектов РФ, местных администраций | 1 706,6 | 2 114,7 | 1 734,3 | 101,6 | 82,0 | 67,4 |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового ( финансово-бюджетного) надзора | 28,3 | 28,3 | 28,3 | 100,0 | 100,0 | 1,1 |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 160,7 | 185,2 | 178,8 | 111,3 | 96,5 | 6,9 |
| **0200 Национальная оборона** | **206,6** | **207,3** | **207,3** | **100,3** | **100,0** | **5,5** |
| **0300 Национальная безопасность правоохранительная деятельность** | **5,0** |  |  |  |  |  |
| **0400 Национальная экономика** | **940,3** | **970,3** | **959,5** | **102,0** | **98,9** | **25,4** |
| **0500 Жилищно – коммунальное хоз-во.** | **50,0** | **123,0** | **24,6** | **49,2** | **20,0** | **0,7** |
| **0700 Образование** |  | **3,0** | **3,0** |  | **100,0** |  |
| **0800 Культура и кинематография** | **2,0** | **2,0** | **2,0** | **100,0** | **100,0** |  |
| **1000 Социальная**  **политика** | **14,0** | **14,0** | **13,7** | **97,9** | **97,9** | **0,4** |
| **ИТОГО:** | **3 720,9** | **4 287,7** | **3 783,5** | **101,7** | **88,2** | **100,0** |

План по расходам бюджета на 2019 год утвержден в сумме **3 720,9тыс. рублей**. С учетом внесенных изменений план по расходам утвержден в сумме **4 287,7 тыс. рублей**. Согласно представленному отчету, бюджет в 2019 году исполнен по расходам в сумме **3 783,5 тыс. рублей** или **88,2%** к годовым назначениям с учетом изменений.

По разделам функциональной классификации исполнение сложилось следующим образом:

- Расходы на *«Общегосударственные вопросы»* по бюджету составили в 2019году **2 573,4тыс. рублей** или **68,0%** от расходов бюджета;

- «*Национальная оборона»* – **207,3 тыс. рублей** или **5,5%;**

- «*Национальная экономика»* – **959,5тыс. рублей** или **25,4%;**

- «*Жилищно – коммунальное хозяйство»-*  **24,6тыс. рублей** или **0,7%;**

- «*Образование»* – **3,0тыс. рублей** **;**

- «*Культура и кинематография»* – **2,0тыс. рублей** **;**

- *«Социальная политика»* – **13,7тыс. рублей** или **0,4%.**

**Дебиторская и кредиторская**

**задолженность.**

По данным годовой отчетности по состоянию на 01.01.2020года задолженность составила:

- Кредиторская задолженность на 01.01.2019 года составила **3,3тыс. рублей**, по состоянию на 01.01.2020года составила **2,7тыс. рублей**.

**Анализ финансирования муниципальных**

**программ**.

Муниципальные программы являются одним из важнейших инструментов осуществления государственной структурной политики, реализации целей и приоритетных направлений социально – экономического развития муниципального образования.

На финансирование было запланировано **976,5 тыс. рублей**, исполнено **929,6тыс. рублей** или **95,2%.**

**Исполнение муниципальных программ Соцземледельского муниципального образования за 2019 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программы** | План  ( тыс. руб.) | Исполнение (тыс. руб.) | % исполнения |
| Реализация за счет средств дорожного фонда | 930,3 | 929,6 | 99,9 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в период 2017-2019гг на территории Соцземледельского МО " | 5,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и усиление борьбы с преступностью на территории Соцземледельского муниципального образования на 2017-2019 годы" | 1,2 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Противодействие коррупции в администрации Соцземледельского МО" | 1,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности Соцземледельского муниципального образования на 2017-2019 годы" | 5,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Благоустройство и озеленение территорий Соцземледельского муниципального образования на 2018-2019 годы" | 20,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Улучшение водоснабжения на территории Соцземледельского муниципального образования в 2019году" | 5,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Ремонт и содержание автомобильных дорог и сооружений на них в границах сельских поселений на территории Соцземледельского муниципального образования на 2019 год" | 5,0 | 0,00 |  |
| Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории Соцземледельского муниципального образования на 2019-2021 годы" | 4,0 | 0,00 |  |
| **Итого** | **976,5** | **929,6** | **95,2** |

**ВЫВОДЫ:**

Анализ исполнения бюджета Соцземледельского муниципального образования Балашовского муниципального района за 2019 год, проведенный Контрольно – счетной комиссией Балашовского муниципального района, показал, что основные параметры бюджета Соцземледельского МО выполнены.

**Глава Соцземледельского**

**муниципального образования О.В. Костикова**

**Приложение № 2 к**

**Решению Совета**

**Соцземледельского МО**

**От 21.04.2020 г. № 15**

Сведения

О численности муниципальных служащих Соцземледельского муниципального образования, работников администрации Соцземледельского муниципального образования и фактических затратах на их денежное содержание за 2019 года

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование категории работников | Среднесписочная численность работников  ( человек ) | Расходы на заработную плату и начисления на нее  ( тыс. руб.) |
| Муниципальные служащие | 4 | 1613,2 |
| Работники администрации | 3 | 281,8 |

**Глава Соцземледельского**

**муниципального образования О.В. Костикова**