

Совет депутатов
Ильичёвского сельского поселения
Николаевского муниципального района
Волгоградской области

Р Е Ш Е Н И Е

от 27.05.2022

№ 57/98

Об исполнении бюджета Ильичёвского
сельского поселения за 2021 год.

Заслушав информацию главы Ильичёвского сельского поселения Булатова Е.В. об исполнении бюджета Ильичёвского сельского поселения за 2021 год

Совет депутатов Ильичёвского сельского поселения **решил:**

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета Ильичёвского сельского поселения Николаевского муниципального района за 2021 год по доходам в сумме 8135,7 тыс. руб., по расходам в сумме 8540,4 тыс. руб., с дефицитом бюджета в сумме 404,7 тыс. руб.

2. Утвердить:

- исполнение доходов бюджета Ильичёвского сельского поселения за 2021 год по кодам классификации доходов согласно приложению 1 к настоящему решению;
- исполнение расходов бюджета Ильичёвского сельского поселения по ведомственной структуре расходов за 2021 год согласно приложению 2 к настоящему решению;
- исполнение расходов бюджета Ильичёвского сельского поселения по разделам и подразделам функциональной классификации расходов за 2021 год согласно приложению 3 к настоящему решению;
- источники финансирования дефицита бюджета Ильичёвского сельского поселения за 2021 год по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов согласно приложению 4 к настоящему решению.

3. Настоящее решение вступает в силу со дня его официального подписания и опубликования (обнародования).

Глава Ильичёвского сельского
поселения
Е.В.Булатов

Исполнение доходов бюджета Ильичёвского сельского поселения за 2021 г по кодам классификации

тыс. руб.

Код БК	Наименование	План на 2021 год	Фактически исполнено за 2021 год	% исполнения к плану
000 1 00 00000 00 0000 000	Налоговые и неналоговые доходы	2018,3	2031,7	100,7
000 1 01 00000 00 0000 000	Налоги на прибыль, доходы	320,0	315,8	98,7
000 1 01 02000 01 0000 110	Налог на доходы физических лиц	320,0	315,8	98,7
000 1 03 00000 00 0000 000	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1010,9	984,4	97,4
000 1 03 00000 00 0000 110	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1010,9	984,4	97,4
000 1 05 00000 00 0000 000	Налоги на совокупный доход	161,0	161,0	100
000 1 05 03000 01 0000 110	Единый сельскохозяйственный налог	161,0	161,0	100
000 1 06 00000 00 0000 000	Налоги на имущество	481,0	527,6	109,7
000 1 06 01000 00 0000 110	Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах поселений	30,0	22,3	74,3
000 1 06 06000 00 0000 110	Земельный налог	451,0	505,3	112
000 1 08 00000 00 0000 000	Государственная пошлина	3,0	2,8	93,3
000 1 08 04020 01 0000 110	Госпошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий	3,0	2,8	93,3
000 1 09 00000 00 0000 000	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-2,1	0
000 1 09 04053 10 0000 110	Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях сельских поселений	-	-2,1	0
000 1 11 00000 00 0000 000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	23,0	22,1	96,1
000 1 11 05035 10 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	23,0	22,1	96,1
000 1 13 00000 00 0000 000	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	6,0	6,7	111,7
000 1 13 02995 10 0000 000	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений	6,0	6,7	111,7
000 1 16 00000 00 0000 000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	13,4	13,4	100
000 1 16 02020 02 0000 140	Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов	6,0	6,0	100

000 1 16 07010 10 0000 140	Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным органом, казенным учреждением сельского поселения	7,4	7,4	100
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	6117,4	6117,4	100
000 2 02 15001 10 0000 151	Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	1841,0	1841,0	100
000 2 02 35118 10 0000 151	Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	85,8	85,8	100
000 2 02 30024 10 0000 151	Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	4,4	4,4	100
000 2 02 40014 10 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	278,0	278,0	100
000 2 02 49999 10 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений	3908,2	3908,2	100
	Всего доходов	8135,7	8149,1	100,2

**Источники финансирования дефицита бюджета Ильичёвского
сельского поселения за 2021 год по кодам классификации источников
финансирования дефицитов бюджетов**

тыс.руб.			
Наименование показателя	Код дохода по КД БК	назначено	исполнено
1	3	9	17
Источники финансирования дефицита бюджетов - всего	000 90 00 00 00 00 0000 000	404,7	133,3
источники внутреннего финансирования бюджета	000 50 00 00 00 00 0000 000		
Остатки средств бюджетов	000 08 00 00 00 00 0000 000	404,7	133,3

**Исполнение расходов бюджета Ильичёвского сельского поселения за 2021 год
по разделам и подразделам функциональной классификации расходов**

Код	Наименование	План на 2021 год	Фактически исполнено за 2021 год	% исполнения к плану
1	2	3		
0100	Общегосударственные вопросы	3062,0	2975,5	97,1
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	832,8	832,8	100,0
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	2148,3	2073,6	96,5
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	13,3	13,3	100,0
0111	Резервные фонды	4,0	-	-
0113	Другие общегосударственные вопросы	63,6	55,8	87,7
0200	Национальная оборона	85,8	85,8	100,0
0203	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	85,8	85,8	100,0
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1275,2	1179,2	92,5
0310	Обеспечение пожарной безопасности	1275,2	1179,2	92,5
0400	Национальная экономика	2076,5	2056,6	99,0
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	2032,5	2012,6	99,0
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	44,0	44,0	100,0
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	99,3	91,1	91,7
0503	Благоустройство	99,3	91,1	91,7
0800	Культура, кинематография	1583,6	1536,3	97,0
0801	Культура	1583,6	1536,3	97,0
1000	Социальная политика	357,9	357,9	100,0
1001	Пенсионное обеспечение	357,9	357,9	100,0
9600	ИТОГО РАСХОДОВ:	8540,4	8282,4	97,0

Пояснительная записка
к проекту решения Совета депутатов Ильичёвского сельского поселения

об исполнении бюджета поселения за 2021 год.

Плановые бюджетные назначения в годовой бюджетной отчетности представлены в соответствии с решением Совета депутатов Ильичёвского сельского поселения от 25.12.2020 г. № 26/52 «О бюджете Ильичёвского сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 18.01.2021 г. №27/54; от 09.02.2021 г № 28/55, от 12.03.2021 г. № 29/56, от 29.04.2021 г. №31/60, от 13.07.2021 г. №37/66, от 16.08.2021 г № 40/70, от 21.09.2021 г. № 41/71, от 04.10.2021 г № 42/72, от 11.10.2021 г № 43/73, от 07.12.2021 г №45/78, от 15.12.2021 г №46/79, от 30.12.2021 г № 48/83).

В 2021 году в бюджетную роспись главных распорядителей бюджетных средств вносились изменения, связанные с корректировкой собственных доходов, межбюджетных трансфертов, а также в соответствии со ст. 217 БК РФ.

1. Доходная часть бюджета Ильичевского сельского поселения.

Доходы бюджета Ильичёвского сельского поселения формируются за счет собственных доходов и отчислений от федеральных и региональных регулирующих налогов и сборов, других доходов, поступающих в соответствии с законодательством Российской Федерации, Волгоградской области.

Общая сумма поступлений доходов в 2021 году составила 8149,1 тыс.руб.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Ильичевского сельского поселения в общем объеме доходов составляют 2018,3 тыс.руб или 24,8% . Плановые назначения исполнены на 100,7 % 2031,7 тыс.руб). Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней бюджетной системы составили- 6117,4 тыс.руб. или 75,2 % от общего объема доходов. В бюджет поселения за 2021 год поступили:

- дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности при плане 1841,0 тыс.руб. поступление 1841,0 тыс. руб. или 100 % от плановых поступлений;
- Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений при плановых значениях 3908,2тыс. руб. исполнены на 100 % в сумме- 3908,2 тыс. руб.;
- субвенция бюджетам поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнена в полном объеме в сумме 85,8 тыс.руб.;
- субвенция бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ- 4,4 тыс. руб.;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (содержание мест захоронения, осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов)- 278,0 тыс.руб.

Исполнение собственных доходов в разрезе конкретных видов налогов:

- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо при плановых значениях 488,5 тыс.руб. исполнен в сумме 454,4 тыс.руб на 93,0 %. В плановых значениях доходов учтена сумма 45,0 тыс.руб от уплаты акцизов на дизельное топливо (в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги») поступлений по которым не производилось;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла при плановых значениях 2,5 тыс.руб. исполнен в сумме 3,2 тыс.руб на 128,0 %, превышение исполнения над плановыми показателями связано с ростом цен на моторные масла в течении отчетного периода;
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин исполнен в сумме 604,3 тыс.руб , что составляет на 103,6 % от плановых значений, превышение исполнения над плановыми показателями связано с ростом цен на автомобильный бензин в течении отчетного периода;
- налог на доходы физических лиц исполнен на 98,7 % в сумме 315,8 тыс.руб при плане- 320,0 тыс.руб, неполное исполнение плановых назначений связано с перечислением организациями, осуществляющими свою деятельность на территории Ильичёвского сельского поселения заработной платы за декабрь и соответственно налога на доходы физических лиц в январе следующего года;

- единый сельскохозяйственный налог в сумме 161,0 тыс.руб. исполнен на 100,0 % при запланированном- 161,0 тыс.руб;
 - налог на имущество физических лиц при плановых назначениях 30,0 тыс.руб. исполнен на 22,3 тыс.руб, так как произведен перерасчет кадастровой стоимости недвижимого имущества физических лиц;
 - земельный налог на 505,3 тыс.руб. при плане 451,0 тыс.руб , исполнен на 112,0, перевыполнение плановых назначений связано с изменением кадастровой стоимости земельных участков в 2020 году;
 - госпошлина за совершение нотариальных действий – плановые значения- 3,0 тыс.руб, исполнение- 2,8 тыс.руб., округление плановых назначений;
 - доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений исполнен на 96,1 %, так как оплата за аренду имущества не была произведена вовремя;
 - доходы от компенсации затрат поступили в сумме 6,7 тыс.руб. при плановых назначениях 6,0 тыс. руб., при формировании плановых значений не учтена сумма возмещения дебиторской задолженности по страховым взносам в ФСС;
 - административные штрафы в сумме 13,4 тыс. руб. исполнены на 100 % (7,4 тыс.руб.- пени, уплаченные поставщиков за нарушение сроков исполнения контракта, 6,0 тыс.руб.- штрафы за нарушение противопожарного режима на территории поселения)
- Остатков межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение на 01 января 2022 года - нет.

2.Расходная часть бюджета Ильичевского сельского поселения.

Расходная часть бюджета исполнена на 97,0 % при плановых значениях 8540,4 тыс.руб. исполнено на 8282,4 тыс.руб.

- по разделу «Общегосударственные вопросы» исполнено на 97,1 % при плане – 3062,0 тыс.руб., исполнено-2975,5 тыс.руб. (2511,9- заработная плата с начислениями на оплату труда, 450,3 тыс. руб. – услуги связи, коммунальные услуги, информационные услуги , ремонт автотранспорта и оргтехники, приобретение материалов, уплата налога на имущество, транспортного налога, оплата по соглашениям на осуществление полномочий финоргана поселения и на осуществление полномочий внешнего муниципального финансового контроля -13,3 тыс.руб.). Резервный фонд не финансировался, так как чрезвычайных ситуаций не возникало.
- по разделу «Мобилизация и вневойсковая подготовка» 100% исполнения в сумме 85,8 тыс.руб. (85,8 тыс.руб –заработная плата и начисления на оплату труда работника военно-учетного стола по совместительству)
- 0310 «Национальная оборона» при плановых значениях 1275,2 тыс.руб исполнена на сумму 1179,2 тыс.руб (ремонт здания пожарного депо: смета на газификацию здания, изготовление топливного расчета – 49 тыс.руб., 218,3 тыс.руб.- оплата ремонтных работ, 30,0 тыс.руб. – транспортные работы на доставку бетона, 687,5 тыс.руб – приобретение строительных материалов и хоз товаров для ремонта, 15,2 тыс.руб.- авансовый платеж за подключение газа и электроэнергии, 179,2 тыс.руб -зарплата по трудовым договорам пожарнику, приобретение запчастей и ГСМ, противопожарная опашка территории поселения, обслуживание пожарных гидрантов, транспортный налог)
- 0400 «Национальная экономика» плановые назначения- 2076,5 тыс.руб., исполнено- 2056,6 тыс.руб, что составляет – 99,0 % (мероприятия по землеустройству и землепользованию- 44,0 тыс.руб (межевание земельных участков), дорожные фонды- при плане 2032,5 тыс.руб. фактические расходы- 2012,6 тыс.руб уличное освещение дорог – 194,6 приобретение ГСМ, запчастей на трактор – 226,9 тыс.руб., Ощебенение дороги по ул. Веселой от ул.Тараненко до объездной дороги – 884,2тыс.руб., из них по соглашению -753,6 тыс.руб, приобретение опрыскивателя 36,0, расчистка дорог от снега и зачистка несанкционированных свалок вдоль обочин дорог – 215,2, оплата работ по трудовым договорам, рабочим занятым на уборке обочин дорог, содержании дорог,, ремонту трактора- 455,7 тыс.руб.)
- 0500 « Жилищно-коммунальное хозяйство» при плановых назначениях 99,3 тыс. руб. процент исполнения составляет 91,7 %, то есть в сумме – 91,1 тыс.руб. 18,3 тыс.руб.-оплата

по трудовым договорам работникам , занятым на благоустройстве поселения , 13,7 тыс.руб- проведение акарицидной обработки зон отдыха населения, ГСМ, стройматериалы, запчасти на трактор -26,9 тыс.руб., транспортный налог – 2,2 тыс.руб., 15,0 тыс.руб. – зарплата по трудовому договору работнику, занятому на уборке мест захоронения, изготовлении и установке ограждения мест захоронения, 15,0 тыс.руб – приобретение материалов для изготовления ограждения мест захоронения)

- по разделу 0801 «Культура» плановые назначения исполнены на 97,0 %, план – 1583,6 тыс.руб. факт – 1536,3 тыс руб. (зарплата и начисления на оплату труда – 1049,8 тыс.руб, коммунальные услуги, услуги связи , проведение противопожарной обработки занавеса, монтаж пожарной сигнализации в подвале здания ДК, уплата налога на имущество- 486,5 тыс.руб);

- по разделу 1001 «Социальное обеспечение» при плане 357,9 тыс.руб. исполнена на 357,9 тыс.руб.

Дефицит бюджета за 2021 год составил 133,3 тыс. руб. при плане дефицит- 404,7 тыс.руб.

По состоянию на 01.01.2022 г. имеется дебиторская и кредиторская задолженности.

Дебиторская задолженность по бюджетной деятельности на конец отчетного года составляет 66185,30 рублей, в том числе:

- по счету 0 206 00 000 «Расчеты по выданным авансам»: 206.21.00

услугам связи ПАО «Ростелеком» по договору 88 от 01.01.2021 г – 363,29 руб., по договору 88-Б2 от 01.01.2021 г – 711,52руб.

МКУ «Культура» Ильичёвского сельского поселения аванс по услугам связи по договору 76 от 01.01.2021 г – 68,42 руб.

- по счету 0 206 00 000 «Расчеты по выданным авансам»: 206.23.00

Аванс по коммунальным услугам: ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград» по муниципальному контракту № 09-5-61937/21Б от 01.01.2021 г поставка газа для администрации- 7935,06 руб,

ПАО «Волгоградэнергообл» по договору № 2055142/21 от 30.11.2020 г поставка электроэнергии для администрации- 18359,04 рублей.

МКУ «Культура» Ильичёвского сельского поселения аванс по коммунальным услугам ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград» по муниципальному контракту № 09-5-62651/21Б от 01.01.2021 г поставкам газа – 55106,69 рублей.,

ПАО «Волгоградэнергообл» по договору № 2055181/21 от 30.11.2020 г поставка электроэнергии для МКУ «Культура»- 3998,84 рублей

- по счету 0 206 00 000 «Расчеты по выданным авансам»: 206.26.00

Авансовый платеж АО « Газпром газораспределение Волгоград» по договору № НК- ТП- 21/21-63-003 от 16.07.2021 г за подключение газа к зданию пожарного поста – 14673,92 рублей;

Филиал ОАО « МРСК Юга –Волгоградэнерго» по договору технологического присоединения № 34-1-21-00586325 от 02.07.2021 г -550,00 рублей.

- по счету 0 206 00 000 «Расчеты по выданным авансам»: 206.34.00

Авансовый платеж ООО «Ликард» по контракту № RU218034875 от 15.01,2021 г на сумму 110,00 рублей.

Эти показатели также отражены в активе баланса ф. 0503130 по соответствующим счетам.

Кредиторская задолженность по бюджетной деятельности составила 22409,13 рублей, в том числе:;

- по счету 302 25 «Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества» ООО «Ситиматик-Волгоград» по договору № 677/21 от 01.01.2021 г в сумме 22405,63 рублей за вывоз ТКО, услуги не оплачены, так как не соответствуют фактическим объемам оказанной услуги.

- по счету 302 34 « Расчеты по приобретению материалов» ООО «Ровел» по договору № 24 от 30.11.2021 г в сумме 3,50 рублей.

3.Дополнительные сведения

1. Главным распорядителем бюджетных средств является администрация Ильичёвского сельского поселения Николаевского муниципального района Волгоградской области
2. Администрация Ильичёвского сельского поселения бюджетные кредиты в 2021 году не предоставляла.
3. Остатков средств на лицевых счетах получателей средств бюджета муниципального образования Ильичёвского сельского поселения Николаевского района по состоянию на 01.01.2021 г. нет.
4. Муниципальные гарантии из бюджета муниципального образования Ильичёвского сельского поселения Николаевского муниципального района в 2021 году не предоставлялись.
5. На территории Ильичёвского сельского поселения в 2021 году не реализовывались приоритетные национальные и региональные проекты.
6. Представительным органом Ильичёвского сельского поселения в 2021 году льготы по уплате налоговых и неналоговых платежей не устанавливались.
7. За 2021 год объекты строительства, реконструкции в эксплуатацию не вводились.