**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ГОДОВОМУ ОТЧЁТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА**

**ХОЛУЙСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

**ЗА 2020 ГОД**

     Холуйское сельское поселение Южского муниципального района - муниципальное образование, состоящее из 17 населённых пунктов. Административным центром Холуйского сельского поселения Южского муниципального района является село Холуй.

К вопросам местного значения Холуйского сельского поселения в том числе относятся: формирование, утверждение, исполнение бюджета Холуйского сельского поселения, контроль за исполнением данного бюджета. Финансовое обеспечение отдельных государственных полномочий, передаваемых органам местного самоуправления Холуйского сельского поселения, осуществляется только за счет предоставляемых бюджету Холуйского сельского поселения субвенций из соответствующих бюджетов.

Структуру органов местного самоуправления Холуйского сельского поселения составляют обладающие собственными полномочиями по решению вопросов местного значения: Совет Холуйского сельского поселения; Глава Холуйского сельского поселения; Администрация Холуйского сельского поселения; Контрольно-счётный орган Холуйского сельского поселения. Финансирование расходов на содержание органов местного самоуправления Холуйского сельского поселения осуществляется исключительно за счет собственных доходов бюджета Холуйского сельского поселения. Глава Холуйского сельского поселения является высшим должностным лицом Холуйского сельского поселения, исполняющим полномочия Главы администрации Холуйского сельского поселения. Администрация Холуйского сельского поселения является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления Холуйского сельского поселения, наделенным Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения, переданным органам местного самоуправления Холуйского сельского поселения федеральными Законами и законами Ивановской области. Структуру администрации Холуйского сельского поселения составляют Глава Холуйского сельского поселения, заместитель Главы администрации Холуйского сельского поселения, а также отраслевые (функциональные) органы администрации Холуйского сельского поселения.

В 2020 году обеспечена финансовая стабильность, выполнены все расходные обязательства, в том числе и возникающие в процессе исполнения бюджета. Финансовые ресурсы Холуйского сельского поселения складываются  из налоговых и неналоговых доходов, которые формируются в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством. Бюджетные назначения по налоговым и неналоговым доходам бюджета исполнены на 114,0 %, всего получено 879,6 тыс. рублей. Налоговые доходы исполнены в сумме 833,7 тыс. руб. или на 114,9 % к бюджетным назначениям; неналоговые доходы – в сумме 46,0 тыс. руб. или на 100,0 % к бюджетным назначениям. Бюджет Холуйского сельского поселения является дотационным. Безвозмездные поступления составили в 2020 году 89,6 % от общей суммы доходов бюджета Холуйского сельского поселения (в 2018 году – 90,8 %, в 2019 году – 89,9 %).

Важнейшим подходом формирования расходов бюджета является курс  на поэтапное сокращение бюджетных расходов за счёт роста эффективности их использования. Повышение эффективности использования бюджетных средств, требует совершенствования инструментов управления бюджетным процессом. Одним из направлений деятельности администрации Холуйского сельского поселения является реализация мероприятий по повышению результативности бюджетных расходов путём внедрения программного метода составления и исполнения бюджета Холуйского сельского поселения. Расходная часть бюджета Холуйского сельского поселения исполнена на 95,4 %, (2018 год – 99,2 %, 2019 год – 97,2 %), при плане 8 526,7 тыс. рублей, освоено средств, в сумме 8 138,2 тыс. рублей.В 2020 году были реализованы 7 муниципальных программ на сумму 7 430,5 тыс. руб. при плане 7 789,5 тыс. руб. или 95,4 %. Непрограммные расходы в 2020 году составили 8,7 % от общей суммы расходов бюджета Холуйского сельского поселения. Освоено 707,7 тыс. руб. при плане 737,2 тыс. руб. или на 96,0 %.  У муниципальных учреждений Холуйского сельского поселения отсутствует просроченная кредиторская задолженность за полученные товары, работы, услуги.

1. **ДОХОДЫ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Краткое наименование кода бюджетной классификации | Утверждён-  ные бюджетные назначения консолидированного бюджета (руб.) | Исполнено (кассовое исполнение консолидированного бюджета)  (руб.) | Отклонение кассового исполнения  к утверждённым бюджетным назначениям | | Темп роста /снижения (2020 к 2019) (%) |
|  | сумма  (руб.) | причины отклонений |
| **1.ДОХОДЫ**  **из них:** | **8 346 221,43** | **8 451 361,73** | **105 140,30** |  | 110,1 |
| 10102000010000110 | 304 800,00 | 355 132,48 | 50 332,48 | Поступления в конце отчётного периода, уточнить план не представилось возможным. | 118,8 |
| 10503010010000110 | 2978,00 | 2978,10 | 0,10 | Поступления в пределах плана | 3968,7 |
| 10601030100000110 | 42 000,00 | 92 799,63 | 50 799,63 | Поступления в конце отчётного периода, уточнить план не представилось возможным | 94,0 |
| 10606033100000110 | 35 000,00 | 35 524,01 | 524,01 | Поступления в конце отчётного периода, уточнить план не представилось возможным | 78,9 |
| 10606043100000110 | 341 000,00 | 347 236,36 | 6236,36 | Поступления в конце отчетного периода, уточнить план не представилось возможным | 105,6 |
| 11105025100000120 | 32 471,24 | 32 466,96 | 4,28 | Поступления в пределах плана | 498,9 |
| 11402053100000410 | 13 500,00 | 13 500,00 | 0,00 | Поступления в пределах плана | - |
| 20215001100000150 | 4 813 500,00 | 4 813 500,00 | 0,00 | Поступления в пределах плана | 102,9 |
| 20215002100000150 | 484 980,00 | 484 980,00 | 0,00 | Поступления в пределах плана | 166,2 |
| 20229999100000150 | 1 977 974,00 | 1 977 974,00 | 0,00 | Поступления в пределах плана | 125,3 |
| 20235118100000150 | 90 200,00 | 90 200,00 | 0,00 | Поступления в пределах плана | 112,4 |
| 20235120100000150 | 725,46 | 725,46 | 0,00 | Поступления в пределах плана | 236,2 |
| 20240014100000150 | 207 092,73 | 204 344,73 | -2 748,00 | Возврат неиспользованных средств в районный бюджет | 106,8 |

Всего доходы бюджета Холуйского сельского поселения за 2020 год исполнены в сумме 8 451 361 рубль 73 копейки, что составляет 101,3 % к бюджетным назначениям, при плане доходов 8 346 221рубль 43 копейки.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Холуйского сельского поселения по отчету за 2020 год исполнены в сумме 879 637 рублей 54 копейки, что составляет 114,0 % к бюджетным назначениям, при плане доходов 771 749 рублей 24 копейки.

 По сравнению с уровнем 2019 года  налоговые и неналоговые доходы увеличились на  13,1 %.

В общей сумме поступлений доля налоговых и неналоговых доходов составила 10,4%, что выше планового уровня на 1,1 %.

Налоговые доходы исполнены в сумме 833 670 рублей 58 копеек, или 114,9 % к бюджетным назначениям, при плане 725 778 рублей 00 копеек.

По сравнению с уровнем 2019 года  налоговые доходы увеличились на  8,0 % (исполнение за 2019 год 771 572 рубля 75 копеек, при плане 710 876 рублей 00 копеек).

Самым крупным источником  поступления доходов является налог на доходы физических лиц.

Налог на доходы физических лиц в 2020 году поступил в сумме 355 132 рубля 48 копеек, или 116,5 % к бюджетным назначениям, по сравнению с 2019 годом поступления налога на доходы физически лиц увеличились на 18,8 %.

Единый сельскохозяйственный налог в 2020 году поступил в сумме 2 978 рублей 10 копейки при плане 2 978 рублей 00 копеек, или на 100,0 %.

Налог на имущество физических лицисполнен в сумме 92 799 рублей 63 копейки, что выше планового уровня на 50 799 рублей 63 копейки.

Поступление налога на имущество физических лиц уменьшилось по сравнению с 2019 годом на 6,0 %.

Земельный налог исполнен в сумме 382 760 рублей 37 копеек, что выше планового уровня на 6 760 рублей 37 копеек, или на 101,8 %.

Поступление земельного налога по сравнению с 2019 годом увеличилось на 8 909 рублей 36 копеек, или на 2,4 %.

Доходы от использования муниципального имущества исполнены в сумме  32 466 рублей  96 копеек, при плане  32 471 рубль 24 копейки или на 100,0 %.

Поступления арендной платы за землю исполнены в сумме 32 466 рублей  96 копеек, при плане  32 471 рубль 24 копейки или на 100,0 %. В сравнении с 2019 годом доходы от аренды земли увеличились на 398,9 %.

 Недоимка поступлений арендной платы за земельные участки на отчётную дату отсутствует.

Поступления доходов от реализации муниципального имущества исполнены в сумме 13 500 рублей  00 копеек, при плане  13 500 рублей 00 копеек или на 100,0 %.

**II. РАСХОДЫ**

**Раздел 01 Общегосударственные вопросы**

**Подраздел 01 02**

**Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ**

**и муниципального образования**

0102-0610100040- обеспечение деятельности Главы Холуйского сельского поселения

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| Всего | 564 518,88 | 564 518,88 | 100,0 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов, далее-121 | 434 506,04 | 434 506,04 | 100,0 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов, далее-129 | 130 012,84 | 130 012,84 | 100,0 |

**Подраздел 01 04**

**Функционирование правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ и муниципального образования**

0104-0610200020 - Обеспечение деятельности Администрации Холуйского сельского поселения

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| **Всего, в т.ч.** | **1 752 722,36** | **1 650 749,22** | **94,18** |
| 121 | 1 139 500,00 | 1 128 359,19 | 99,02 |
| 129 | 344 129,00 | 334 254,27 | 97,13 |
| 244 | 257 793,36 | 178 479,76 | 69,23 |
| 851 | 4 000,00 | 3 202,00 | 80,05 |
| 852 | 4 300,00 | 3 800,00 | 88,37 |
| 853 | 3 000,00 | 2 654,00 | 88,47 |

**Подраздел 01 05**

**Судебная система**

0105- 3090051200 – Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации

*утверждено исполнено % исполнения*

*725,46 725,46 100,00*

**Подраздел 01 06**

**Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора**

0106- 3090010290 – Иные межбюджетные трансферты из бюджета Холуйского сельского поселения бюджету Южского муниципального района на исполнение передаваемых полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля

*утверждено исполнено % исполнения*

*30 460,20 3 772,10 12,38*

**Подраздел 01 07**

**Обеспечение проведения выборов и референдумов**

0107- 3090090001 – Обеспечение проведения муниципальных выборов

*утверждено исполнено % исполнения*

*372 700,00 372 657,22 99,99*

**Подраздел 01 11**

**Резервные фонды**

0111-0420220160 – Резервный фонд Администрации Холуйского сельского поселения

*утверждено исполнено % исполнения*

*20 000,00 0,00 0,00*

**Подраздел 01 13**

**Другие общегосударственные вопросы**

0113-0410120340 – Мероприятия по профилактике правонарушений

*утверждено исполнено % исполнения*

*1 000,00 1 000,00 100,0*

0113-0420120130 – Обеспечение первичных мер пожарной безопасности

*утверждено исполнено % исполнения*

*40 000,00 39 717,04 99,29*

0113-0510120180 – Осуществление комплекса мер по внедрению энергосберегающих технологий в муниципальных учреждениях Холуйского сельского поселения

*утверждено исполнено % исполнения*

*65 000,00 34 476,77 53,04*

0113-0610420300 – Размещение официальной информации органов местного самоуправления Холуйского сельского поселения и информирование населения о деятельности органов местного самоуправления Холуйского сельского поселения

*утверждено исполнено % исполнения*

*55 000,00 24 398,50 44,36*

0113-0610520350 – Организация и проведение закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд, осуществление гласности и прозрачности осуществления таких закупок

*утверждено исполнено % исполнения*

*72 000,00 72 000,00 100,00*

0113-0620120210 – Техническое переоснащение

*утверждено исполнено % исполнения*

*10 000,00 5 650,00 56,5*

0113-0620120290 – Приобретение и обновление программного обеспечения

*утверждено исполнено % исполнения*

*21 000,00 11 100,00 52,86*

0113-0910120370 – Проведение конкурсов среди субъектов малого и среднего предпринимательства

*утверждено исполнено % исполнения*

*1 000,00 993,55 99,36*

0113-3090010070 – Исполнение передаваемых полномочий по организации в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

0113-3090010080 – Исполнение передаваемых полномочий по обеспечению проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организации строительства и содержания муниципального жилищного фонда, созданию условий для жилищного строительства, осуществлению муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством

*утверждено исполнено % исполнения*

*1 133,16 0,00 0,00*

0113-3090010090 – Исполнение передаваемых полномочий по организации ритуальных услуг и содержанию мест захоронения

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

0113-3090010100 – Исполнение передаваемых полномочий по осуществлению мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

0113-3090010110 – Исполнение передаваемых полномочий по осуществлению в пределах, установленных водным законодательством Российской Федерации, полномочий собственника водных объектов, информирование населения об ограничениях их использования

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

0113-3090010120 – Исполнение передаваемых полномочий по предоставлению помещения для работы на обслуживаемом административном участке поселения сотруднику, замещающему должность участкового уполномоченного полиции

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

0113-3090010130 – Исполнение передаваемых полномочий по осуществлению мер по противодействию коррупции в границах поселения

*утверждено исполнено % исполнения*

*269,14 0,00 0,00*

**Раздел 02 Национальная оборона**

**Подраздел 02 03**

**Мобилизационная и вневойсковая подготовка**

0203-3090051180 – Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| **Всего, в т.ч.** | **90 200,00** | **90 200,00** | **100,00** |
| 121 | 60 509,45 | 60 509,45 | 100,00 |
| 129 | 17 990,55 | 17 990,55 | 100,00 |
| 244 | 11 700,00 | 11 700,00 | 100,00 |

**Раздел 03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

**Подраздел 03 10**

**Обеспечение пожарной безопасности**

0310-0420120130 – Обеспечение первичных мер пожарной безопасности

*утверждено исполнено % исполнения*

*16 500,00 16 494,81 99,97*

**Раздел 05 Жилищно-коммунальное хозяйство**

**Подраздел 05 02**

**Коммунальное хозяйство**

0502-3090010010 – Исполнение передаваемых полномочий по организации в границах поселений водоснабжения населения

*утверждено исполнено % исполнения*

*204 344,73 204 344,73 100,00*

**Подраздел 05 03**

**Благоустройство**

0503-0210120060 – Организация уличного освещения

*утверждено исполнено % исполнения*

*830 000,00 696 511,01 83,92*

0503-0210120070 – Озеленение

*утверждено исполнено % исполнения*

*55 000,00 54 150,00 98,45*

0503-0210120330 – Содержание малых архитектурных форм

*утверждено исполнено % исполнения*

*20 000,00 20 000,00 100,00*

**Раздел 07 Образование**

**Подраздел 07 05**

**Профессиональная подготовка и переподготовка и повышение квалификации**

0705-0610320190 – Организация повышения квалификации, профессиональной переподготовки муниципальных служащих

*утверждено исполнено % исполнения*

*3 000,00 3 000,00 100,00*

**Подраздел 07 07**

**Молодежная политика и оздоровление детей**

0707-0810120360 – Осуществление мероприятий по гражданско-патриотическому воспитанию несовершеннолетних и молодежи

*утверждено исполнено % исполнения*

3 000,00 *3 000,00 100,00*

**Раздел 08**

**Культура, кинематография, средства массовой информации**

**Подраздел 08 01**

**Культура**

0801-0310100010 – Организация досуга и обеспечение жителей поселения услугами учреждений культуры

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| **Всего, в т.ч.** | **2 129 770,00** | **2 106 682,34** | **98,92** |
| 111 | 1 484 230,40 | 1 484 230,40 | 100,00 |
| 119 | 448 239,60 | 448 239,60 | 100,00 |
| 244 | 196 300,00 | 173 212,34 | 88,24 |
| 853 | 1 000,00 | 1 000,00 | 100,00 |

0801-0310280340 – Софинансирование расходов, связанных с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| **Всего, в т.ч.** | **1 977 974,00** | **1 977 974,00** | **100,00** |
| 111 | 1 519 181,26 | 1 519 181,26 | 100,00 |
| 119 | 458 792,74 | 458 792,74 | 100,00 |

0801-03102S0340 – Средства на повышение заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Холуйского сельского поселения до средней заработной платы по Ивановской области

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ВИД РАСХОДОВ | УТВЕРЖДЕНО | ИСПОЛНЕНО | % ИСПОЛНЕНИЯ |
| **Всего, в т.ч.** | **104 110,00** | **104 110,00** | **100,00** |
| 111 | 79 961,60 | 79 961,60 | 100,00 |
| 119 | 24 148,40 | 24 148,40 | 100,00 |

0801-0420120130 – Обеспечение первичных мер пожарной безопасности

*утверждено исполнено % исполнения*

*45 900,00 41 936,28 91,36*

0801-0510120180 – Осуществление комплекса мер по внедрению энергосберегающих технологий в муниципальных учреждениях Холуйского сельского поселения

*утверждено исполнено % исполнения*

*2 000,00 2 000,00 100,00*

**Раздел 10**

**Социальная политика**

**Подраздел 10 01**

**Пенсионное обеспечение**

1001-3090060001 – Организация дополнительного пенсионного обеспечения отдельных категорий граждан

*утверждено исполнено % исполнение*

36 000,00 *36 000,00 100,00*

**В форме 0503168 БД** "Сведения о движении нефинансовых активов":

**- значение по строке 320** "Недвижимое имущество в составе имущества казны" учтены  12 объектов недвижимого имущества на сумму 36 011 353,96 рублей, в том числе:

- пять жилых зданий на сумму 849 641,29рублей (, а так же оформлено право на наследство по закону на выморочное имущество),

- набережная им.Д.М. Пожарского на сумму 21 974 314,18 рублей (сооружение учтено в составе казны после реконструкции),

- шесть нежилых зданий на сумму 13 187 398,49 рублей (на основании решений суда в соответствии с ст.225 ГК РФ, ст.290-293 ГПК РФ признано право муниципальной собственности Холуйского сельского поселения на бесхозяйные объекты недвижимого имущества);

- **значение по строке 440** "Непроизведенные активы в составе имущества казны" на конец года в сумме 3 321 176,01 администрацией  Холуйского сельского поселения учтены 59 земельных участков, в том числе:

- 51 участок, являющихся землями сельскохозяйственного назначения на сумму 1 603 961,11 рублей (зарегистрированы за Холуйским сельским поселением в соответствии с п.4 ст.30.2 Федерального закона от 21.07.1997 г. № 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним" при государственной регистрации прекращения права собственности на земельные участки (земельные доли) в следствии отказа от такого права),

- 3 участка для ведения личного подсобного хозяйства на сумму 675 359,00 рублей (зарегистрированы за Холуйским сельским поселением в соответствии с п.4 ст.30.2 Федерального закона от 21.07.1997 г. № 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним" при государственной регистрации прекращения права собственности на земельные участки (земельные доли) в следствии отказа от такого права на основании п. 1.1 статьи 19 Земельного кодекса Российской Федерации от 25.10.2001 №136-ФЗ),

- 5 участков, расположенных под недвижимым имуществом, составляющим муниципальную казну Холуйского сельского поселения на сумму 1 041 855,90 рублей.

**В форме 0503110** "Справка по заключению счетов Бюджетного учета отчетного финансового года":

- по дебету счета 11705050100000180140110199 администрацией  Холуйского сельского поселения отражено прекращение права постоянного (бессрочного) пользования земельными участками на сумму 2 649 893,00 рубля, в том числе:

- прекращение права постоянного (бессрочного) пользования тремя земельными участками на основании постановления администрации Южского муниципального района от 29.07.2020 № 583-п «О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования земельными участками»;

- прекращение права постоянного (бессрочного) пользования одним земельным участком на основании постановления администрации Южского муниципального района от 31.07.2020 № 593-п «О прекращении права постоянного (бессрочного) пользования земельным участком».

Глава Холуйского сельского поселения С.В. Куприна