 Приложение 5

к Решению Совета депутатов

МОСП «Иволгинское»

от «\_\_\_» мая 2021 г. №

**АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**СЕЛЬСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ «ИВОЛГИНСКОЕ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ОТЧЕТУ ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА за 2020г.**

Поступление налоговых и неналоговых платежей, а также безвозмездных поступлений за 9 месяцев2020г. в бюджет МОСП «Иволгинское» составило**31411725,56**

рублей, при годовом плане **31268762,60**рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Утверждено | Исполнено на 01.10.2020 г. | в % отношении |  |
|  |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | **2478520** | 1 577 595,99 | 64 |  |
| Единый сельскохозяйственный налог | 29800 | 24 123,61 | 81 |  |
| Налог на имущество физических лиц | 879400 | 184 067,49 | 21 |  |
| Земельный налог с организаций | 1381402 | 772 244,53 | 56 |  |
| Земельный налог с физ.лиц | 4046258 | 1 414 810,42 | 35 |  |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 48875 | 55 855,00 | 114 |  |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 562000 | 154487,98 | 27 |  |
| Штрафы | 99990 | 100 425,32 | 100 |  |
| Доходы от возмещения ущерба ,при возникновении страховых случаев |  |  |  |  |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 5620590 | 5 464 500,00 |  |  |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений | 13495819,17 | 8 297 545,78 |  |  |
| МБТ бюджетам поселений из бюджета района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения по соглашениям | 615000 | 0 |  |  |
| Прочие безвозмездные поступления от бюджетов муницип.районов | 4549222,84 | 5 249 222,84 |  |  |
| **всего** | **33802877,01** | **23 294 878,96** | **%** |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Безвозмездные поступления за 9 месяцев  2020г. составили 23 294 878,96рублей, при годовом плане 33802877,01рублей**, в т.ч.:

-  **дотации**  5 464 500,00рублей при годовом плане 5620590 рублей;

- **прочие межбюджетные трансферты,** передаваемые бюджетам поселений – 8 297 545,78руб. при годовом плане- 11 560 147,62руб .:

В том числе :

план по Соглашению  на подготовку и проведению всероссийского голосования по принятию поправок в Конституцию РФ  в сумме 600000 руб., , получено 600000 руб.

план по соглашению  на обучение глав поселений для достижения результатов регионального проекта «Увеличение доходов консолидир.бюджета» в сумме 19011,40 руб., получено 19011,40 руб.

план по соглашению  на стимулирующие выплаты для увеличения средней  зарплаты  работников культуры в сумме 1883200 руб. , получено 1 410 859,00руб.

план по соглашению на льготы по коммунальным выплатам работникам культуры в сумме 49 098,38руб.,получено 49 098,38руб.

план по Соглашению по ФЦП программе «Развитие современной городской среды» на сумму 3 547 285,71 руб.

план по соглашению на кап.ремонт сельского клуба в сумме 500000 руб..

 план по соглашению на монтаж систем освещения  в сумме 1750000 руб.

план по соглашению на оплату труда осужденных на исправительные работы в сумме 120000  руб.., получено 120000 руб.

 план по соглашению поощрительные выплаты членам добровольной народной дружины   в сумме 115200 руб., получено 115200 руб.

план по соглашению на благоустройство сельских территорий в сумме 600000 руб..

 план по соглашению на выплату победителям и призерам   республиканского конкурса «Лучший ТОС»    в сумме 620000 руб., получено 620000 руб.

план по соглашению на обучение ,профессиональную переподготовку глав сельских поселений  в сумме 9800 руб.., получено 9800 руб.

 план по соглашению на обеспечение дезинфекции помещений для голосования по Конституции  в сумме 22320 руб.

план по соглашению по муниципальной программе «Народный бюджет» на сумму 1046600 руб..исполнено 663 279,00

-**прочие безвозмездные поступления** – исполнено3436509,92 руб. план 4549222,84руб..**,** в том числе:

План по соглашению из фонда стимулирования в сумме 425425,84 руб., получено 212 712,92 руб.,

План по соглашению на выполнение полномочий в сумме 4123797 руб.,получено 3 223 797,00 руб.

**РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА**

**1. Сведения об основных направлениях деятельности**

  Администрация МОСП «Иволгинское» работало  по основным направлениям руководствуясь, статьей 14 ФЗ №131 –ФЗ «Об общих принципах  организации местного самоуправления в Российской Федерации», где на законодательной основе предусмотрены полномочия поселения.

Основными направлениями деятельности администрации сельского поселения являются: муниципальное управление, организация и материально-техническое обеспечение проведение муниципальных выборов главы администрации и депутатов сельского поселения,  организация в границах поселения электро-, тепло-, газо-, и водоснабжение населения, содержание и строительство автомобильных дорог в границах населенных пунктов, текущий ремонт жилого фонда, участие в предупреждении и ликвидации чрезвычайных ситуаций в границах поселения, организация библиотечного обслуживания населения, создание условий для организации досуга и обеспечение жителей поселения услугами организаций культуры, сохранение и использование объектов культурного наследия; обеспечение условий для развития на территории поселения физической культуры и массового спорта; организация сбора и вывоза ТБО; создание генплана; уличное освещение; благоустройство.

**2. Сведения  о выполнении плана по сети, штатам и контингентам в**

**бюджетных учреждения**

В 2020г. функционирует 5 подразделений и учреждений: администрация, Совет депутатов МОСП «Иволгинское»,  МКУ САХО", МБУ «Халюта» и МБУ «Культура и туризм». Количество штатных единиц по сельским домам культуры по состоянию на 01.01.2020г. составляет  10 единиц, из них:

            Директор МБУ «Культура и туризм» - 1 штатная единица

          - СДК с. Верхняя Иволга – 2,0 штатных единиц

          - СДК с. Каленово – 2,0 штатные единицы

          - СДК с. Красноярово – 1,0 штатные единицы

          - СДК с. Тапхар – 1,0 штатные единицы

          - СК с. Колобки  - 1,0 штатные единицы

          - СК с. Ключи – 1 штатная единица

Количество штатных единиц по музею – 1 шт.единица.

В администрации работает 8 человек, из них 7 муниципальных служащих, 1 глава.  В МКУ "САХО"  отделе - 8 штатных единиц: водитель, техничка, специалист по сбору налогов, ,  секретарь делопроизводитель ,  начальник отдела, главный бухгалтер, СПЕЦИАЛИСТ ПО гис жкх, специалист по похозяйственным книгам.

В МБУ «Халюта» 24  штатных единиц: 1 руководитель,  1 тракторист, 1 водитель грузовой машины, 1 электрик и 2 штатные единицы технических работников,1 бухгалтер.

 15 единиц технических работников по сельским домам культуры., 2 единицы старосты села.

Всего по муниципальному образованию сельское поселение «Иволгинское»   на 01.01. 2020 г.  штатных единиц: 50.

**3.**      **Исполнение расходной части бюджета.**

Расходная часть бюджета поселения исполнена в сумме  9698217.97 рублей при годовом плане 25151038.95 рублей, исполнение составляет 61%

**По подразделу** **«Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления»** кассовое исполнение  составило 11548260,28 рублей      , в т.ч. по коду вида расходов:

КВР 121-702788,63

КВР 129-226620,68

КВР 242-3000  ( услуги мобильной связи)

**По подразделу «Центральный аппарат»** кассовое исполнение составило 599687,99рублей, при плане 3 196990руб..   исполнение

КВР 121-2031799.97

КВР 129- 583072.30

**По подразделу «Аудиторы счетной палаты Российской Федерации»**было подписано  соглашение по передаче полномочий контрольного органа от  01.01.2014г. , принято обязательство в сумме 59309руб. за год.

**По подразделу «Учреждения по обеспечению хозяйственного обслуживания»**кассовое исполнение 20032,69 рублей при годовом плане 138000 руб.,

КВР 851- 118000   - оплачено  77323 руб.- земельный налог22023, имущество-22978

КВР 852- 19000руб. – оплачено 14035   оплата транспортного налога

КВР 853-  1000 руб. –оплачено 102,69 пени по страховым взносам

КВР 242- оплачено 5300 руб. задолж-ть  ООО Сервисный центр за обслуживание компьютеров

**По подразделу 9110113999W082940244 – 244095 руб. , в т.ч. выплачено по договорам гпх лицам , принимающим участие в проведении голосования по Конституции .**

**По подразделу 91103099990082300  кассовый расход составил 223115,61руб. при плане 223115,61 руб.**

КВР 244 – исполнено 4000 руб. выдано в подотчет на приобретение железных рельсов для пропивопожарного оповещения села Каленово.

ИП Зугдыров -99990 руб. оплата по договору б/н от 15.04.2020г. за услуги по опашке минерализованных полос ,АВР б/н от 16.04.2020г,

ФБУЗ Центр гигиены и эпидемиологии – 109533 руб. за противоклещевую обработку кладбищ сел поселения

ООО Рн карт -9 592,61 руб. приобретение ГСМ

**По подразделу 91103099990006010123    план составляет  115200 руб.**  , исполнено 20322 руб.

**По подразделу 9110501990082240 244 –  всего план – 68624,34руб.- ,исполнение 27946,69в т.ч. по косгу 225 –**взнос на кап.ремонт МКД по дог NЮЛ-014 от 15.09.2015

**по подразделу 9110501990082900 244 –  всего план -27000руб.- в т.ч. по косгу**

**226-** 7000  руб.– по договору подряда б/н от 03.02.20г за кадастровые работы(изготовл технич плана) по сч-факт№11 от 03.02.20г,за бесхозяйное имущество с.Колобки

**По подразделу 91105029990082210 244 – 7000 руб. исполнено ,** ИП Дарханова М. по договору подряда б/н от 03.02.20г за кадастровые работы(изготовл технич плана) по счету №12 от 03.02.20г,сч-факт№12 от 03.02.20г, АВР№12 от 03.02.20г

**По подразделу 91105039990008010611 – косгу 241 – 120000 -**субсидия МБУ Халюта на организацию труда осужденных граждан по линии УФСИН

**По подразделу 911050399900074030633 – косгу 246 – 663279 -** расходы по соглашению с АМО Иволгинский район на приобретение спортивного инвентаря и оборудования по Народному бюджету для сел поселения – в том числе по договору поставки б/н от 10.09.20г с ООО Лидер за приобретение тов.матер.ценностей(спортинвентарь) по с/ф №67 от 10.09.20г на 55566 руб. , по договору поставки б/н от 15.09.20г за приобретение тов.матер.ценностей(станок для заточки коньков) по с/ф №69 от 15.09.20г на 46400 руб., по договору поставки б/н от 18.09.20г за приобретение спорт.инвент(стол бильярдн,стол теннисный,конус) по сч №73 от 22.09.20г, Верхняя Иволга

ООО «Декор» по договору поставки б/н от 11.09.20г за приобретение игрового оборудования по УПД №102 от 11.09.20г,счет №110 от 11.09.20г на 101600 руб. с.Колобки, по договору поставки №78 от 15.09.20г за приобретение спортивного оборуд по УПД №104 от 15.09.20г.на 195600 руб. с.Тапхар по договору поставки №79 от 15.09.20г за приобретение спортивного оборуд по УПД №105 от 15.09.20г на 104400 руб. с Красноярово,

ИП Гуля-Яновская 13 724,00 руб по договору поставки б/н от 15.09.20г за приобретение тов.матер.ценностей(электронасос,шланг) по с/ф №бГЛ00000674 от 15.09.20г Верхняя Иволга

**По подразделу 911050399900074410244 – косгу 246 – 620000 По подразделу 91105039990082900244**годовой план 350000руб,кассовое исполнение 94 619,78, в том числе ИП Ендонов 25000руб.. оплата по дог №545 от 15.01.2020г,УПД№РТ-6 от 15.01.20г за приобретение товаров (подарочный сертификат), ИП Тугаринова -5111 руб. за канцтовары, ИП Ендонов Ж.-5824,80 -оплачена задолженность за хозтовары,

ООО МРСК Сибири – 4 169,28руб. за аренду столбов освещения, 550 руб. за технологическое присоединение с сетям уличного освещения,

По договору ГПХ за услуги по сопровождению и консультации по закону №"44-ФЗ" Жигжитжапов Зориг Владимирович 20700 руб. , страховые взносы по договору ГПХ -5609,70

АУ РБ "Управление государственной экспертизы Республики Бурятия"- 9 827,50 руб.проверка достоверности определения сметной стоимости объекта капитального строительства Территория отдыха с.Верхняя Иволга ул.Мира, 9827,50- проверка достоверности определения сметной стоимости объекта капитального строительства Территория сквера памятника Детям войны, кв.Студ. 4,6.ООО «ГеоСтандарт» -8000 руб. опл по договору №04-20-145 от 28.04.20г, за кадастровые работы ,АВР б/н от 04.05.2020г.,счет №04-20-145-1 от 04.05.2020г.

**По подразделу 9110503999F255550244 «Мероприятия по целевой программе** «Формирование комфортной городской среды»-  план  -3577057 руб.

**По подразделу 911050399982900611 «Мероприятия по благоустройству»**годовой план составил  6613676,51 руб., исполнено субсидия МБУ «Халюта»

ЭКР 241- 4692991 руб. на выполнение муниципального задания по вопросам благоустройства

По подразделу 91105039990074030633- по конкурсу «Лучший ТОС» - 620000 РУБ.- перечислено председателям ТОС премирование по результатам конкурса .

**По подразделу 9110503999F255550244 «Мероприятия по программе Формирование современной комфортной городской среды»**годовой план составил   руб., исполнено 3547285,71 руб., в том числе ООО «Интерстрой» -2947285,71 руб. по МК от 30.06.2020г, КС2 №1 от 21.09.20г, КС3 №1 от 21.09.20г , сч/ф №1 от21.09.20г за работы по обустройству зоны отдыха территории сквера памятника детям войны с.Иволгинск,Согл№19 от 29.05.20, 600000 руб. ИП Тогочеев А.В. -600000 руб. по дог б/н от 30.06.2020г, КС2 №1 от 31.08.20г, КС3 №1 от 31.08.20г , сч/ф №30 от 31.08.20г за работы по благоустройству территории отдыха ул.Мира с.Верхняя Иволга

**По подразделу 911050399900L5760244 «Мероприятия по программе Устойчивое развитие сельских территорий »**годовой план составил  600000 руб., исполнено 600000 руб. оплата ООО «Старт» по муницип.контракту №ДП-25 от 31.07.20г за изготовление малых архитектурных форм(спортивное и игров.оборуд) по УПД №127 от 08.09.20г, УПД №134 от 16.09.20г (комплексное развитие сельских территорий с.Верхняя Иволга ул.Мира)

**По подразделу 911080199990083110611 « Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии»**, музей ,годовой план           руб., исполнено -82750 руб.

**По подразделу 911080199990062010611 « Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии»**, -годовой план - 348000  руб., исполнено - 348000  руб

**По подразделу 911080199900S2340612« Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии»**перечислена субсидия  на иные цели МБУ «Культура и туризм» на увеличение стимулирующей части фонда оплаты труда , годовой план 1883200руб., кассовое исполнение  составило  1410859руб..

**По подразделу 91108019990083140611« Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии»**перечислена субсидия МБУ «Культура и туризм» на выполнение плана ФХД-   сельские дома культуры , годовой план 2804490 руб.

 кассовое исполнение  составило 1937557,36 руб.

**По подразделу 9110801999900S2140244** на текущий ремонт СДК  -годовой план 500000 руб., исполнено -0 руб.

**По подразделу 91110039990073180612« Учреждения культуры и мероприятия в сфере культуры и кинематографии»**перечислена субсидия  на иные цели МБУ «Культура и туризм» на оплату льготы по коммунальным услугам работников культуры на селе , годовой план 41730.77руб., кассовое исполнение  составило 49098,38руб..

**по подразделу 91111019990082600350 -  план 30000** руб. ,исполнено 3000 руб. на соревнованию по хоккею с мячом

**Дебиторская задолженность на 01.10.2020г. составила  по счетам**:

по налогам по данным с МРИ ФНС№2-  налог на имущество физ.лиц  налог -962733.83руб., пени – 178019.79 руб.. Земельный налог с физических лиц -налог- 3869273,45руб., пени- 806366,42 руб.

Земельный налог с юридич лиц -налог- 307375руб., пени- 58222,24 руб.

СЧ.206.21 -1 780,00 Теле 2 Мобайл услуги связи.,  сч.206.31 –ООО ДНС Ритейл -22 094,00 руб. за приобретение  ТМЦ,  ООО Промресурс-5 950,00 руб. за приобретение бесконтактного термометра.

Сч. 206.34-8 879,64 руб. ООО РНкарт за ГСМ ,

Сч.206.51- 10940,39 неосвоенные Советом депутатов АМО "Иволгинский район" средства по передаче полномочий контролирующего органа по соглашению б/н от 01.10.2013г.

Сч.206.41- 6 568 877,74руб. субсидии на выполнение плана ФХД

**Кредиторская задолженность составляет на 01.10 .2020г  составила по счетам**:

Переплаты  по налогам по данным с МРИ ФНС№2-  налог на имущество физ.лиц  налог -161819,41руб., пени – 10509,07 руб... Земельный налог с организаций -590121,31  руб.,пени-12321,88руб.,штрафы-6077,78 руб. ,Земельный налог с физических лиц -налог- 406551,20 руб., пени- 32172,47 руб.,штрафы-3921 руб.

  по сч. 302.25 -10000 руб. ООО Зампроект за техобследование жилого дома ул.Фабричная ,2,

по сч. 302.26.- 226 250,00 за услуги по договорам гпх по подготовке и проведению всероссийского голосования по Конституции

по сч. 302.11.- 12 057,59зарплата за сентябрь

по сч. 302.25- 3120,15 взносы ы фонд капремонта, по сч. 302.24- 521,16- за аренду столбов, по сч. 302.66-  8 394,54руб. больничные,

сч.303.01.- 26 025,00руб. НДФЛ

сч. 303.02. - 8 212,61страховые взносы в ФСС  за сентябрь 2020г

сч. 303.06- 566,39страховые взносы в ФСС за сентябрь 2020г

сч.303.07- 14 442,87страховые взносы в ФОМС за сентябрь 2020г

сч 303.10.- 62 302,64страховые взносы в ПФ страховая часть за июнь 2020г г

сч.304.03- 364   руб. удержания из зарплаты за сентябрь 2020г

Главный бухгалтер                                                                        Б.Р. Пунцукова