Пояснительная записка

**к отчёту об исполнении бюджета**

**Чупинского городского поселения**

**за 2020 год**

Решением Совета депутатов Чупинского городского поселения от 19.12.2019 № 87 «О бюджете Чупинского городского поселения на 2020 год» первоначально утверждены основные характеристики бюджета на 2020 год в следующих объемах:

- доходы – 40862,10 тыс. руб.;

- расходы – 44067,30 тыс. руб.;

- дефицит – 3205,2 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2021 с учетом вносимых в бюджет и сводную бюджетную роспись изменений основные *плановые* характеристики утверждены в следующих объемах:

- доходы увеличены на 38918,50 тыс.руб. и составили 79870,60 тыс. руб.;

- расходы увеличены на 49049,00 тыс. руб. и составили 93116,30 тыс тыс. руб.;

- дефицит увеличился на 10040,50 тыс.руб. и составил 13245,7 тыс. руб.

Бюджет Чупинского городского поселения на 01.01.2021 *исполнен:*

- по доходам – 79759,53 тыс. руб. или 99 % от годовых плановых назначений;

- по расходам – 75128,73 тыс. руб. или 81 %;

- профицит составил 4630,82 тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом за 2020 года бюджет поселения исполнен:

- по доходам на 5,8 % (или на 4412,1 тыс. руб.) выше исполнения за 2019 год;

- по расходам на 22,4 % (или на 13771,14 тыс. руб.) выше исполнения за 2019 год.

Основные параметры бюджета поселения представлены в таблице 1.

Таблица 1

*Единица измерения: тыс. руб.*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Параметры бюджета | Исполнено за 2019 г. | 2020 год | | | | |
| Первоначально утвержденный план | Уточненный план на 31.12.2020 | Исполнено за 2020 г. | % исполнения от уточненного плана | % исполнения от исполнения за 2019 г. |
| Доходы | 75347,43 | 40862,1 | 79870,6 | 79759,53 | 99% | 105,8% |
| Расходы | 61357,59 | 44067,3 | 93116,3 | 75128,73 | 81% | 122,4% |
| Результат (-дефицит, +профицит) | 13989,84 | -3205,2 | - 13245,7 | 4630,82 | x | x |

**ДОХОДЫ**

Доходная часть бюджета Чупинского городского поселения по итогам исполнения 2020 год составила 79759,53 тыс. руб. или 99 % от утвержденных на год бюджетных назначений.

**Налоговые и неналоговые доходы**

Фактическое поступление *налоговых и неналоговых доходов* за 2020 года составило 76039,0 тыс. руб. или 95 % от общей суммы доходов, что выше поступлений за 2019 года на 3505,33 тыс.руб. (или на 5 %).

**Налоговые доходы**

Налоговые доходы поступили в сумме 71994,6 тыс. руб., что составило 96 % от общей суммы доходов поступивших в 2019 г. в том числе:

- поступление НДФЛ составило 5194,9 тыс. рублей, при плане 5253,4 тыс. рублей. План выполнен на 99 %.

- поступление Единого сельскохозяйственного налога составило 69209,0 тыс. рублей, при плане 69210,0тыс. рублей. План выполнен на 100 %

-поступление налога на имущество составило 283,4 тыс. рублей, при плане 285,0 тыс. рублей. План выполнен на 99 %.

- поступление земельного налога составило 211,0 тыс. рублей, при плане 249,0 тыс. рублей. План выполнен на 85 %.

- поступление акцизов составило 1140,7 тыс.рублей, против плана 1162,0 тыс.рублей. План выполнен на 98%.

**Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы поступили в бюджет Чупинского городского поселения в общей сумме 533,9 тыс. руб., что составило 1 % общей суммы доходов поступивших в 2020 г. в том числе:

- арендная плата за земли в 2020 году поступила в сумме 86,8 тыс. рублей, против плана 93,0 тыс. рублей. План выполнен на 116 %.

- в 2020 году доходы от продажи земельных участков составили 28,2 тыс. рублей, против плана 25,0 тыс. рублей. План выполнен на 113 %.

- доходы от сдачи в аренду имущества составили 17,5 тыс. рублей, против плана 18 тыс. рублей. План выполнен на 100 %.

- доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими поселениями поступили в сумме 41,6 тыс.рублей.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в бюджет Чупинского городского поселения поступили в сумме 3186,65 тыс. руб. или 4 % общей суммы доходов поступивших в 2020 г. из них:

- 1028,0 тыс. рублей дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности;

- 452,7 тыс. рублей субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету;

- 1615,5 тыс. рублей субсидии бюджетам городских поселений на поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды;

- 88,47 тыс. рублей иные межбюджетные трансферты на поощрение за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации (в целях поощрения муниципальных управленческих команд);

- 2 тыс. рублей субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ;

**РАСХОДЫ**

Расходная часть бюджета за 2020 год исполнена на  81 %. При уточненном плане 93116,3 тыс. руб. кассовые расходы составили 75128,73 тыс. руб., неисполненные назначения – 17987,57 тыс. руб.

Ведомственная структура расходов, как и в 2020 году, представлена одним главным распорядителем – Администрацией Чупинского городского поселения

Исполнение по расходам в зависимости от источников поступления средств сложилось следующим образом:

- целевые средства, поступающие из бюджетов других уровней, – 3186,65 тыс. руб. или 4 % от годовых объемов бюджетных ассигнований, неисполненные назначения составили 0 тыс. руб.;

- бюджет Чупинского городского поселения – 71942,08 тыс. руб. или 96 %, неисполненные назначения составили 17987,57 тыс. руб.

За 2020 год плановые назначения по расходам *в целом* увеличены на 49049,0 тыс. руб., в том числе за счет:

- целевых средств – увеличены на 1742,95 тыс.руб.;

- нецелевых средств – увеличены на 47306,05 тыс.руб.

**Расходы бюджета Чупинского городского поселения по разделам и подразделам**

Раздел «Общегосударственные вопросы» по бюджету Чупинского городского поселения исполнен на 5426,1 тыс. руб. что составляет 88 % от плановых назначений. По данному разделу произведены расходы по содержание администрации Чупинского городского поселения и другие общегосударственные расходы.

Расходы на содержание администрации Чупинского городского поселения это расходы на выплату заработной платы и налогов, прочие выплаты главе и работникам администрации в сумме 3532,1 тыс. рублей; (в том числе фактические затраты на денежное содержание 3-х муниципальных служащих администрации Чупинского городского поселения составили – 1414,2 тыс. рублей, расходы на налоги с денежного содержания 3-х муниципальных служащих составили – 423,5 тыс. руб) на оплату коммунальных услуг израсходовано 70,2 тыс.рублей; на услуги связи израсходовано 138,8 тыс.руб.

Другие общегосударственные расходы (1683 тыс.руб.) – это расходы:

- проведение кадастровых работ - 254,6 тыс.руб;

- на оплату программы «Консультант плюс» в сумме 211,7 тыс. руб.

- оплата за тех. сопровождение бух. программ, продление лицензий, страхование, ведение сайта Госзакупки, обучение сотрудников в сумме 213,8 тыс. руб.;

- оплата услуг делопроизводителя и уборщиц, оплата за составление и сохранность архива, оплата за офиц.сайт ЧГП и пр. в сумме 220,4 тыс.руб .;

- оплата налогов и представительские расходы в сумме 41,5 тыс.руб.;

- оплата за содержание здания администрации 294,8 тыс.руб.;

- приобретение, сувениров, картриджей, канц.товаров и хоз.таваров 159,8 тыс.руб.;

- содержание автомобиля 169,3 тыс.рублей;

- приобретение антисептических средств 117,1 тыс.руб.

Расходы по разделу «Национальная оборона» исполнены в сумме 452,7 тыс. руб. (100 % от плана). Это расходы на осуществление первичного воинского учета.

По разделу «Национальная безопасность» расходы исполнены в сумме 366,7 тыс. руб. (85% от плана). Это расходы на обеспечение пожарной безопасности 16,7 тыс.рублей (обслуживание пожарной сигнализации), содержание внутрипоселковой системы видеонаблюдения - 349,0 тыс.рублей.

Расходы на содержание и ремонт жил. Фонда Чупинского городского поселения составили 4218,8 тыс. рублей. Это расходы на ремонт муниципальных квартир (замена канализационных труб и сантехники, космет.ремонт), ремонт кровли в МКД 72 по ул. Пионерская, приобретение строительных материалов, светодиодных светильников, замена деревянных окон на окна ПВХ в МКД, замена уличных дверей в МКД.

Расходы по разделу «Коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 8201,9 тыс.руб. В том числе субсидия на возмещение фактически понесенных затрат -2503,0 тыс.руб., ремонт участка водопровода по ул. Платонова 156,9 тыс.руб., составление ПСД 17,8 тыс.рублей, ремонт водонапорной башни 5524,2 тыс.руб.

Расходы по разделу «Уличное освещение» исполнены в сумме 1595,4 тыс. руб. Это расходы на оплату уличного освещения – 496,1 тыс. руб., обслуживание и ремонт линий электропередач – 1099,3 тыс. руб.

Расходы по разделу «Содержание автомобильных дорог» исполнены в сумме 28741,9 тыс. руб. Это расходы на уборку снега с дорог Чупинского городского поселения, уборка канав, труб, дренажей, предназначенных для отвода ливневых вод, нанесение дорожной разметки, ремонт асфальтобетонного покрытия автодорог, обустройство тротуаров, установка поребриков, металлических ограждений.

Расходы по разделу «Содержание мест захоронения» исполнены в сумме 320,8 тыс.рублей (уборка снега и мусора на территории кладбища Чупинского городского поселения, подготовка мест под захоронения).

Расходы по разделу «Озеленение» исполнены в сумме 140,9 тыс. рублей (приобретение рассады, спил старых деревьев, содержание газонов).

Расходы по разделу «Прочие мероприятия по благоустройству» исполнены в сумме 6739,6 тыс. руб. Это расходы на благоустройство и содержание территории Чупинского городского поселения: уборка снега и мусора на территории ЧГП, уборка выгребных ям, содержание дет.площадки, содержание автостоянки – 6327,5 тыс.рублей, приобретение и установка информ.тумб, подставка под флаги, баннеры – 292,0 тыс.рублей, приобретение и установка камер видеонаблюдения – 41,1 тыс.рублей, составление и проверка проектно-сметной документации – 17,3 тыс.рублей , оплата налогов и сборов – 61,7 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий по формированию комфортной городской среды 1712,43 тыс.рублей (обустройство спортивной детской площадки по ул.Приозерная в пгт. Чупа).

Расходы по разделу «Культура» исполнены в сумме 12337,8 тыс. рублей, 100 % к годовому плану. Численность работников культуры на отчетную дату составляет 11 человек.

Расходы по разделу «Физ.культура и спорт» исполнены в сумме 4781,8 тыс.руб. (произведена отсыпка лыжероллеровой трассы, выполнены работы по обустройству лыжного стадиона).

Структура расходов бюджета Чупинского городского поселения за 2020 год такова:

- расходы на заработную плату, страховые взносы с заработной платы, прочие выплаты персоналу и уплату налогов составили 5 % от общей суммы расходов;

- расходы на оплату коммунальных услуг и услуг связи составили 1 % от общей суммы расходов;

- расходы на содержание имущества Чупинского городского поселения составили 57 % от общей суммы расходов;

- расходы на оплата прочих услуг и расходов составили 7 % от общей суммы расходов;

- расходы по разделу «Культура» составили 16 % от общей суммы расходов.

- расходы на приобретение необходимого оборудования и материалов – 14 % от общей суммы расходов;

Исполнение бюджета **по** **разделам** классификации расходов за 2020 год представлено в таблице 2.

Таблица 2

*Единица измерения: тыс. руб.*

| Наименование показателя | Раздел | Исполнено за 2019г | 2020 год | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план на 2020 г. | Исполнено на 31.12.2020 | Неисполненные назначения | % исполнения |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 6055,5 | 6282,5 | 5424,1 | 858,4 | 91% |
| Национальная оборона | 0200 | 416,8 | 452,7 | 452,7 | 0,0 | 100% |
| Национальная безопасность | 0300 | 2456,7 | 431,0 | 366,7 | 64,3 | 85% |
| Национальная экономика | 0400 | 15367,7 | 31515,0 | 28741,9 | 2773,1 | 91% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 22091,35 | 36694,9 | 22929,7 | 13765,2 | 62% |
| Молодежная политика | 0700 | 40,8 | 100,0 | 91,9 | 8,1 | 92% |
| Культура | 0800 | 14268,6 | 12338,2 | 12337,8 | 0,4 | 100% |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 660,3 | 5300,0 | 4781,8 | 518,2 | 90% |
| **Всего расходов:** |  | **61357,59** | **93116,3** | **75128,73** | **16616,5** | **81%** |

Исполнение по расходам в разрезе **муниципальных программ** представлено в таблице 3.

Таблица 3

*Единица измерения: тыс. руб.*

| Наименование показателя | Утверждено в бюджете (первоначальный план) | Уточненный план на 31.12.2020 | Исполнено на 31.12.2020 | Неисполненные назначения | % исполнения |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная целевая программа Чупинского городского поселения «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах Чупинского городского поселения на 2019-2022 годы» | 1030,0 | 30,0 | 16,7 | 13,3 | 56% |
| Муниципальная программа Чупинского городского поселения «Программа развития автомобильных дорог общего пользования Чупинского городского поселения на период 2016-2020 гг.» | 6465,0 | 31265,0 | 28741,9 | 2523,1 | 92% |
| Муниципальная программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в сфере управления многоквартирными домами на 2017-2020 гг. | 4045,8 | 1900,0 | 1730,9 | 169,1 | 91% |
| Программа «Чупа-спортивная» на период 2016-2020 гг. | 1300,0 | 5300,0 | 4781,8 | 518,2 | 90% |
| Программа «Развитие культуры на территории Чупинского городского поселения на период 2018-2020 г.» | 12112,2 | 12112,2 | 12112,2 | 0,0 | 100% |
| Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Чупинского городского поселения на 2018-20122 г. в рамках в рамках реализации приоритетного проекта» Формирование комфортной городской среды» | 102,2 | 1712,43 | 1712,43 | 0,0 | 100% |
| Муниципальная программа «Ремонт кровель и фасадов многоквартирных домов, расположенных на территории Чупинского городского поселения на период 2015-2019 гг.» | 1905,4 | 4559,6 | 1334,2 | 3225,4 | 29% |
| Программа «Развитие туризма на территории Чупинского городского поселения на период 2018-2020 г.» | 150,0 | 150,0 | 150,0 | 0,0 | 100% |
| Среднесрочная инвестиционная программа по модернизации и реконструкции внутридомовых инженерных сетей многоквартирных домов на 2019-2020 гг. | 486,2 | 386,2 | 304,9 | 81,3 | 79% |
| Муниципальная программа «Реконструкция, развитие и модернизация объектов водоснабжения и водоотведения на территории Чупинского городского поселения на 2019-2021 гг.» | 0,0 | 6250,0 | 5542,0 | 708,0 | 89% |
| План мероприятий по благоустройству  территории Чупинского городского поселения на 2020 г | 5151,4 | 13386,7 | 7201,3 | 6185,4 | 54% |
| **Всего расходов:** | **32748,2** | **77052,13** | **63628,33** | **13423,8** | **83%** |

Плановый объем межбюджетных трансфертов, передаваемый из бюджета Чупинского городского поселения в бюджет муниципального района на исполнение части полномочий по решению вопросов местного значения, на 2020 год составляет 1,0 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2021 из бюджета поселения в бюджет района перечислено 1,0 тыс. руб. межбюджетных трансфертов или 100 % от плановых назначений.

Информация по переданным на 2020 год полномочиям по решению вопросов местного значения поселения представлена в таблице 4.

Таблица 4

*Единица измерения: тыс. руб.*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата, номер соглашения | Наименование полномочия по решению вопросов местного значения поселения | Сумма на год (утверждено в бюджете) | Передано в район с начала года | Израсходовано средств с начала года | Остаток неиспользованных средств на конец отчетного периода |
| от 20.01.2020 № б/н | Осуществление полномочий по организации и осуществлению мероприятий по Гражданской обороне, защите населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 |
|  | **Итого расходов:** | **1,0** | **1,0** | **1,0** | **0,0** |

***Бюджетная сеть***

Бюджетная сеть и штатная численность муниципальных учреждений Чупинского городского поселения в настоящее время сложилась следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование учреждения | Штатная численность  (за счет бюджетных средств и внебюджетных источников) | | | | |
| на конец 2017 г. | на конец 2018 г. | на конец 2019 г. | на начало 2020 г. | на 01.01.2021 |
| 1 | Совет депутатов поселения | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | Администрация городского поселения | 7 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 4 | МБУ «Горняк» | 9 | 9 | 9 | 11 | 11 |
|  | **Итого:** | **17** | **16** | **16** | **18** | **18** |

***Резервный фонд***

Бюджетные ассигнования из резервного фонда в отчетном периоде не выделялись, план на год составляет 500,0 тыс. руб.

***Результат исполнения бюджета*** - бюджет Чупинского городского поселения на 2020 год утвержден с *дефицитом* в сумме 13245,7 тыс.руб., фактически исполнен на отчетную датус *профицитом* в размере 4630,82 тыс. руб.

***Муниципальный долг***

Верхний предел муниципального внутреннего долга Чупинского городского поселения на 01 января 2021 года установлен в сумме **0,0**  тыс.руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям - **0,0** тыс.руб.

Фактический муниципальный долг на отчетную отсутствует.

***Просроченная кредиторская задолженность*** по данным бюджетной и бухгалтерской отчетности муниципальных учреждений на 01.01.2021 отсутствует.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_