**Пояснительная записка об исполнении бюджета за 2019 год**

**Раздел 1: Организационная структура**

**субъекта бюджетной отчётности**

**Муниципальное образование «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа** является административно-территориальной единицей Ненецкого автономного округа, образовано и наделено статусом сельского поселения [законом](consultantplus://offline/main?base=RLAW913;n=9994;fld=134) Ненецкого автономного округа от 24 февраля 2005 г. N 557-ОЗ «О статусе, административных центрах и границах муниципальных образований Ненецкого автономного округа».

Полное официальное наименование муниципального образования - Администрация муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа

Сокращенное официальное наименование муниципального образования – Администрация МО «Юшарский сельсовет» НАО

Административным центром муниципального образования «Юшарский сельсовет» НАО является пос.Каратайка

В состав территории сельского поселения «Юшарский сельсовет» входят территория пос. Варнеко.Вайгач

На территории сельского поселения осуществляется местное самоуправление в полном объеме, предусмотренном [Конституцией](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=2875;fld=134) Российской Федерации, Федеральным [законом](consultantplus://offline/main?base=LAW;n=102040;fld=134) "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации"от 06.10.2003 № 131-ФЗ с учетом перераспределения полномочий на региональном уровне, законами субъекта Российской Федерации и Уставом муниципального образования поселения.

Официальное наименование местной администрации - Администрация муниципального образования "Юшарский сельсовет" Ненецкого автономного округа.

Сокращенное  наименование Администрация МО «Юшарский сельсовет» НАО действует на основании Устава МО «Юшарский сельсовет» НАО.

Администрация муниципального образования обладает правами юридического лица.

Организационно-правовая форма - учреждение.

Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения 166742, п. Каратайка, ул. Центральная д. 19, офис 1.

Администрация МО "Юшарский сельсовет" НАО действует на основании Устава МО "Юшарский сельсовет" НАО.

Номера лицевых счетов, открытых учреждению в УФК по Архангельской области и Ненецкому автономному округу;

-02843000790 – лицевой  счет для совершения расходных операций;

-04843000790 – лицевой  счет администратора доходов бюджета;

-05843000790 – лицевой  счет для учета операций средств во временном распоряжении;

Собственником имущества является МО "Юшарский сельсовет" НАО и Администрация МО "Юшарский сельсовет" НАО.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением Администрации МО "Юшарский сельсовет" НАО - бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Ответственным за ведение бухгалтерского учета в учреждении является главный бухгалтер.

**К вопросам местного значения поселения относятся:**

1.составление и рассмотрение проекта бюджета поселения, утверждение и исполнение бюджета поселения, осуществление контроля за его исполнением, составление и утверждение отчета об исполнении бюджета поселения;

2.установление, изменение и отмена местных налогов и сборов поселения;

3.владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности поселения;

4.обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством, за исключением организации строительства муниципального жилищного фонда и создание условий для жилищного строительства;

5.обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселения;

6.создание условий для обеспечения жителей поселения услугами связи, общественного питания, торговли и бытового обслуживания;

7.организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения;

8.создание условий для массового отдыха жителей поселения и организация обустройства мест массового отдыха населения, включая обеспечение свободного доступа граждан к водным объектам общего пользования и их береговым полосам;

9.формирование архивных фондов поселения;

10.организация в границах поселения электро-,тепло-,газо- и водоснабжения населения, водоотведения снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации;

11.утверждение правил благоустройства территории поселения, осуществление контроля за их соблюдением, организация благоустройства территории поселения в соответствии с указанными правилами;

12.присвоение адресов объектам адресации, изменение, аннулирование адресов, присвоение наименований элементам улично-дорожной сети (за исключением автомобильных дорог федерального значения, автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения муниципального района), наименование элементам планировочной структуры в границах поселения, изменение, аннулирование таких наименований, размещение информации в государственном адресном реестре;

13.организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения;

14.осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья;

15.содействие в развитии сельскохозяйственного производства, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства;

16.организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении

17.оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин;

18.предоставление помещения для работы на обслуживаемом административном участке поселения сотруднику, замещающему должность участкового уполномоченного полиции;

19.участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения;

20.утверждение генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, местных нормативов градостроительного проектирования поселения, подготовка и утверждение градостроительных планов земельных участков в виде отдельных документов, выдача разрешений на строительство (за исключением случаев, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, иными федеральными законами), разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции объектов капитального строительства, расположенных на территории поселения, изъятие земельных участков границах поселения для муниципальных нужд, осуществление в случаях, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, осмотров зданий, сооружений и выдача рекомендаций об устранении выявленных в ходе таких осмотров нарушений;

22.сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), находящихся в собственности поселения, охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) местного (муниципального) значения, расположенных на территории поселения;

23.дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации;

24.принятие в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации решения о сносе самовольной постройки, решения о сносе самовольной постройки или приведения ее в соответствии с установленными требованиями.

**Структуру органов местного самоуправления сельского поселения составляют:**

представительный орган муниципального образования - Совет депутатов муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа

глава муниципального образования – Вылко Дмитрий Валентинович

исполнительно-распорядительный орган муниципального образования - Администрация муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа

контрольный орган муниципального образования – Контрольно-ревизионная комиссия муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа

**Количество получателей бюджетных средств местного бюджета:**

На начало отчётного периода количество получателей бюджетных средств составляло – 1, в т.ч.:

**Органы власти – 1;**

На конец отчётного периода количество получателей бюджетных средств составило – 1

в т.ч.:

**Органы власти – 1;**

**Раздел 2:Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности:**

**Сведения о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов.**

За 2019 год повысили квалификацию работники администрации МО «Юшарский сельсовет»:

Глава МО Вылко Д.В. и специалист МО Панкратовский В.Н. обучались по теме антитеррористическая защищенность объектов и мест массового пребывания людей, профилактика терроризма и экстремизма, нормы и правила работы в ТЭ.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование учреждения | Количество специалистов | Расходы на обучение всего | В том числе (в т.р.) | |
| Стоимость обучения | Командировочные расходы |
| Администрация МО «Юшарский сельсовет» | 2 | 36,0 | 36,0 | 0,0 |
| Итого | 2 | 36,0 | 36,0 | 0,0 |

**Изменения штатной численности:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование строки | Количество штатных единиц на начало отчётного года | Количество штатных единиц на конец отчётного периода | Отклонение  (+); (-) | Причины отклонений |
| Глава МО | 1,0 | 1,0 |  |  |
| Должности муниципальные службы | 1,5 | 1,3 | -0,2 | Соответственно на начало и конец отражено 0,5 и 0,3 шт.ед. гл. специалиста по ведению воинского учета приведение в соответствие с методикой утвержденной законом НАО N17-ОЗ от 24.12.2018 |
| Должности, не являющиеся должностями муниципальной службы | 4,5 | 4,5 |  |  |
| Должности работников, обслуживающего персонала | 0,5 | 0,5 |  |  |
| Итого: | 7,5 | 7,3 | -0,2 |  |

3. Сведения об использовании фонда оплаты труда.

Оплата труда в муниципальном образовании «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа и формирование фонда оплаты труда производится в соответствии

-Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа от 31.05.2019 № 7«Об индексации (пересчете) размеров окладов, должностных окладов, ставок заработной платы работников, не относящимся к должностям муниципальной службы, и муниципальных служащих администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа, денежного содержания лиц, замещающих выборные муниципальные должности в муниципальном образовании «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа, размеров пенсионного обеспечения лиц, замещавших должности муниципальной службы и выборные муниципальные должности в муниципальном образовании»;

-Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО от 26.02.2013 № 1 «Положение о денежном содержании Главы МО «Юшарский сельсовет» НАО; «О внесении изменений в Порядок обеспечения гарантий главе муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа» от 06.03.2018 № 4; от 10.07.2019 № 4; Законом Ненецкого автономного округа от 01.07.2008 № 35-ОЗ «О гарантиях лицам, замещающим выборные должности местного самоуправления в Ненецком автономном округе».

-Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО от 13.12.2010 № 2 «Положение о муниципальной службе в муниципальном образовании «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа»; «О внесении изменений в Положение о муниципальной службе в муниципальном образовании «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа» от 28.06.2017 № 3, от 10.07.2019 № 5.

- Постановлением № 53-п от 18.06.2018 года «Об утверждении Положения об оплате труда работников, замещающие в органах муниципальной власти МО «Юшарский сельсовет» НАО должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы» на правоотношения, возникающие с 01 июня 2018 года (ФОТ составляет в размере 27 окладов). С внесенными изменениями в постановление в [П](consultantplus://offline/ref=59E25D395DD5BE68D88BB01C1299D2A9FA4481CF917E1522B702C01D9C980D575A52374662F72F25C781887836L)оложение об оплате труда работников, замещающих в Администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого

автономного округа должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы от 10.06.2019 № 34-п.

Расходы на заработную плату и отчисления в отчетном периоде по содержанию главы МО «Юшарский сельсовет» составили 2 469,3тыс.руб., по сравнению с 2018 годом (3 049,9 т.р.) уменьшились на 580,6тыс.руб. (Уменьшение в связи с тем,что в 2018 году была произведена оплата труда и отчисления за декабрь 2017года, а в 2019 году выплачена заработная плата с января по ноябрь (отпускные)месяцы 2019 года, с 20 ноября 2019 года открыт больничный лист на период нетрудоспособности).

Расходы на заработную плату и отчисления по специалистам, замещающим должностям муниципальной и работникам, замещающим должности не относящиеся должностям муниципальной службы , технического персонала в отчетном периоде составили 6 768,3тыс.руб., вт.ч. заработная плата в сумме 5 263,6тыс.руб**.:** из них премии 509,8тыс.руб., единовременная выплата 204,7тыс.руб.,компенсация при увольнении 27,3 тыс. руб., материальная помощь 21,0тыс.руб.

Средняя заработная плата муниципальных служащих составила 124,9т.р., по сравнению с2018годом увеличилась на 19,3т.р. (ФОТ увеличился в связи с заменой главы МО, исполняющего обязанности главным специалистом МС в период трудового отпуска и нетрудоспособности, индексации окладов с 01 августа на 4,2%)

Средняя заработная плата работников, замещающих должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы составила 72,1т.р., по сравнению с2018 годом(68,2т.р.) уменьшилось на 3,9т.р.в связи с отсутствием 1 специалиста (по уходу за ребенком до 1,5 лет).

Средняя заработная плата технического персонала (0,5 оклада) оставила в сумме 25,3т.р. по сравнению с 2018 годом увеличилась на 4,5т.р. в связи с повышением МРОТ и индексации окладов с 01 августа на 4,2%.

**Анализ фонда оплаты труда.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РзПз | ФОТ, первоначально утвержденные бюджетные ассигнования  на 2019г | ФОТ на конец отчетного периода с учётом изменений | Причины, внесённых изменений | Исполнено за 2019г | % исполнения | Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований | Причины неосвоения |
| 01 02 | 2 546, 5 | 2 588,3 | ФОТ уточнен с увеличением оклада с 01 августа 2019г | 2 000,2 | 77,3% | - |  |
| 01 04 | 5 363,1 | 5 417,8 | ФОТ уточнен с увеличением окладов с 01 августа 2019г | 5 273,6 | 97,3% | - |  |
| 02 03 | 74,5 | 100,1 | ФОТуточнен | 100,1 | 100,0% | - |  |
| **Итого:** | **7 984,1** | **8 106,2** | **0,0** | **7 374,0** | **91,0%** |  |  |

**Расходы на содержание органов местного самоуправления**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования | | Расходы на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления | | | | | | |
| Плановые назначения с учетом изменений, тыс. рублей | Фактически получено на отчетную дату, тыс. рублей | Установленный норматив в % от собственных доходов бюджетов муниципального образования | Расходы по нормативу от плановых назначений, тыс. рублей (гр. 1 х гр. 3) | Расходы по нормативу от фактически полученных собственных доходов, тыс. рублей (гр. 2 х гр. 3) | Утверждено расходов в местном бюджете, с учетом изменений на отчетную дату, тыс. рублей | Кассовое исполнение на отчетную дату, тыс. рублей | Отклонение, тыс. рублей | |
|  | (гр. 6 - гр. 4) | <\*> (гр. 7 - гр. 5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3 183,8 | 3 221,7 | 117,1 | 3 728,2 | 3 772,6 | 3728,2 | 3 499,3 | 0,0 | -273,3 |

Предельная доля расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих составляет 117,1 % от налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Юшарский сельсовет» или в абсолютном выражении 3 728,2т.р. (основание:Постановление Администрации Ненецкого автономного округа от 18 ноября 2018 года N288-п «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления муниципальных образованийНенецкого автономного округа») Кассовые расходы на отчетную дату составили в сумме 3 499,3т.р. норматив не превышен.

4. Сведения об объемах закупок.

В 2019 году на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд было запланировано 10 142,8 тыс. руб., что составило 43,7% от общего объёма запланированных расходов (23 228,3 тыс. руб.). Фактически за отчетный период исполнение составило 9 163,8 тыс. руб. или 90,4 % от запланированного объёма на год, из них:

- на оплату услуг связи – 509,6 тыс. руб. (5,6 %);

- на оплату транспортных услуг – 72,3 тыс. руб. (0,8 %);

- на оплату коммунальных услуг – 3 091,5 тыс. руб. (33,7 %);

- на оплату услуг по содержанию имущества – 1 237,0 тыс. руб. (13,6 %);

- на оплату прочих услуг – 2 441,8 тыс. руб. (26,6 %);

- на оплату по приобретению основных средств – 982,8 тыс. руб. (10,7 %);

- на оплату по приобретению строительных материалов – 74,1 тыс. руб. (0,8 %);

- на оплату по приобретению прочих материальных запасов – 608,4 тыс. руб. (6,6 %);

- на оплату по приобретению прочих материальных запасов однократного применения – 146,3 тыс. руб. (1,6 %).

По сравнению с аналогичным периодом  2018 года объём закупок увеличился на 23,6 %.

5. Сведения об обеспечении основными средствами и материальными запасами

За 2019 год**на увеличение стоимости** **основных средств** было направлено 982,8 т.р. при запланированных бюджетных ассигнованиях в сумме 982,8 т.р. или 100 %, в т.ч.:

- на приобретение основных средств было направлено 982,8 т.р. при запланированных бюджетных ассигнований 982,8 т.р. или 100 %.

По сравнению с предшествующим аналогичным периодом 2018 года объём закупок увеличился на 1906,0 %. Учреждения обеспечены основными средствами исходя из реальной потребности.

За 2019 год **на увеличение стоимости** **материальных запасов** было направлено 828,8**т.р.**при запланированных бюджетных ассигнованиях в сумме 828,8 т.р. или 100,0 %, в т.ч.:

- на приобретение строительных материалов – 74,1 тыс. руб. (8,9 %);

- на приобретение прочих материальных запасов однократного пользования – 146,3 тыс. руб. (17,7 %);

- на приобретение прочих оборотных запасов (материалов) – 608,4 тыс. руб. (73,4 %).

По сравнению с аналогичным периодом  2018 года объём закупок уменьшился на 10,3 %

Учреждения обеспечены материальными запасами исходя из реальной потребности.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения.

6. Сведения о мерах по повышению эффективного расходования бюджетных средств

- продлены договора по обслуживанию и обновлению бухгалтерских программ (с ООО «Тарасофт», «М-6», Новые Технологии: начисление заработной платы).

- продлен договор с ООО «Эксперт – Центр» по электронному документообороту в программе «СБиС» - электронная отчетность, в том числе и по Совету депутатов (ПФР, ФСС, статистическая отчетность без досыла на бумажном носителе, налоговая отчетность);

- переданы полномочия по соглашению с Управлением муниципального имущества МР «Заполярный район» на проведение централизованных закупок на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения муниципальных нужд МО, в соответствии с 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"

**Раздел 3: Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом**

**бюджетной отчетности**

1.Формирование бюджета поселения

Бюджет МО «Юшарский сельсовет» НАО на 2019 год сформирован в соответствии со статьей 35 Федерального закона от 06.10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах местного самоуправления в Российской Федерации», на основании Устава и Положения о Бюджетном процессе в МО «Юшарский сельсовет» НАО

2.Исполнение бюджета поселения

Бюджет МО «Юшарский сельсовет» НАО исполнен за 2019 год:

по доходам в целом на сумму **21 679,1т.р.** при уточненных плановых назначениях **22 303,1т.р.** или на 97,2 % по отношению к плану.

по расходам в целом в сумме **20 995,1т.р.** при уточненных плановых назначениях **23 228,3т.р**. или 90,4% по отношению к плану.

профицит бюджета поселения по итогам исполнения бюджета составляет 683,9т.р.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план на 2019год | Кассовое исполнение за  2019 год | Отклонение | % испол-  нения |
| Остаток средств по состоянию на 01.01.2019 |  | 925,2 |  |  |
| Доходы – всего | 22 303,1 | 21 679,1 | -624,0 | 97,2 % |
| Расходы – всего | 23 228,3 | 20 995,1 | -2 233,2 | 90,4% |
| Дефицит (-), профицит (+) | -925,2 | 684,0 | 1 609,2 |  |
| Остаток средств по состоянию на 01.10.2019г. |  | 1 609,2 |  |  |

3. Остаток средств на едином счете местного бюджета:

Остаток средств по состоянию на 1 января 2020 года на счёте бюджета поселения составил 1 609,2т.р., в том числе:

- собственные средства – 1 609,2т.р.;

4. Анализ исполнения бюджета поселения по доходам

На 2019 год первоначальный план по собственным налоговым и неналоговым доходам утвержден Решением Совета депутатов «Юшарский сельсовет» № 2 от 27 декабря 2018 года в сумме  **19 903,1 т.р.**

**-по налоговым и неналоговым поступлениям – 2 753,3т.р.**

**-по безвозмездным поступлениям – 17 149,8т.р.**

За отчетный период изменения в местный бюджет решением Совета депутатов вносились:

2 раза (№ 1 от 15 марта 2019 года; № 4 от 31 мая 2019 года; № 1 от 30 сентября 2019 года; № 2 от 26 декабря 2019 года) внесены изменения в бюджетную роспись согласно уведомлений из окружного и районного бюджета.

**Уточненный план составил в сумме 22 303,1т.р.:**

**-по налоговым и неналоговым поступлениям – 3 183,8т.р.**

**-по безвозмездным поступлениям – 19 119,3т.р.**

**Фактически исполнено за 2019 год в сумме 21 679,1т.р. (выполнение составило 97,2% от годовых назначений), в т.ч.:**

**-по налоговым и неналоговым поступлениям -3 221,7т.р. (выполнение составило 101,2 %);**

**-по безвозмездным поступлениям -18 457,4т.р. (выполнение составило 96,5 %)**

**Доходная часть бюджета не исполнена на сумму 624,0т.р., в т.ч.**

**-по налоговым и неналоговым доходам перевыполнение составило на сумму 37,9т.р.**

**-по безвозмездным поступлениям план не исполнен на сумму 661,9т.р.**

**Уточнение доходной части бюджета:**

В ходе исполнения местного бюджета, налоговые и неналоговые доходы увеличились, по отношению к утвержденным показателям бюджета поселения, в течение отчетного периода за 2019 год в доходную часть бюджета внесены следующие изменения в бюджетную роспись на общую сумму **2400,0т.р.**

(в тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| КБК дохода | Сумма | Цель внесения изменений | Основание для внесения изменений |
| 182 1 01 02010 01 0000 110 | -214,0 | Уточнение плановых назначений в конце декабря 2019 года, согласно реестра поступлений с ИФНС 4 по Архангельской области и НАО | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 182 1 01 02030 01 0000 110 | 0,1 | Утверждено плановых назначений за счет поступлений налога (суммы денежных взысканий, штрафов по соответствующему платежу) на доходы физических лиц | Реш. СД № 1 от 15.03.2019г.; |
| 182 1 05 01011 01 0000 110 | 366,9 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по налогу, взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.;  Реш. СД № 1 от 30.10.2019г.;Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 182 1 05 01021 01 0000 110 | 78,5 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по налогу, взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.;  Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 182 1 06 06033 10 0000 110 | 117,5 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по земельному налогу от организаций, согласно сведений о поступивших от юридических лиц платежах | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 182 1 06 06043 10 0000 110 | 13,1 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по земельному налогу от физических лиц, согласно сведений о поступивших платежах | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 182 1 11 05035 10 0000 120 | 10,0 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по аренде имущества, находящегося в оперативном управлении от организаций, согласно сведений о поступивших от юридических лиц платежах | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 790 1 13 02995 10 0000 130 | 43,4 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений дебиторской задолженности за 2018 год по суммам переплат в бюджет по счету 303.00 в части переплаты по страховым взносам в сумме 63,3 т.р. Согласно платежному поручению № 67 от 19.02.2019 сумма 62,1(62142,01) т.р. фондом социального страхования перечислена на счет администрации МО в сумме 1,2 (1 127,25) т.р.от МИФНС.Зачисление в местный бюджет в сумме 26,0т.р. от главного специалиста МО, в связи с неправомерным расходованием в организации ведения воинского учета на территории поселения.Решение о возврате в окружной бюджет на основании проводимого Счетной палатой Ненецкого автономного округа экспертно-аналитического мероприятия «Анализ использования субвенций, выделенных в 2016-2017 годах на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты». | Реш. СД № 1 от 15.03.2019г.;  Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 790 1 16 33050 10 0000 140 | 15,0 | Утверждено плановых назначений в местный бюджетза счет поступлений по штрафу за нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд сельских поселений от физических лиц, согласно сведений о поступивших платежах | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 790 2 02 19999 10 0000 150 | 909,7 | Утверждено согласно справки уведомления № 040/00323 от 27 марта 2019; № 040/0062 от 25 июня 2019 года увеличение бюджетных ассигнований по иным межбюджетным трансфертам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений из районного бюджета. | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.; |
| 790 2 02 29999 10 0000 150 | 753,2 | Утверждено согласно уведомления № 10 от 07.05.2019 о лимитах бюджетных обязательств по Субсидии бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проектов по поддержке местных инициатив в сумме 753,2 т.р. | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.; |
| 790 2 02 35118 10 0000 150 | 1,7 | Утверждена субвенция местным бюджетам по осуществлению полномочий первичного воинского учета за счет средств окружного бюджета. Согласно уведомления об изменении бюджетных обязательств по межбюджетным трансфертам и сводной бюджетной росписи из окружного бюджета на 2019 год и плановый период 2019-2020 годов от 29.12.2018 года в сумме 152,6т.р. (что на 1,7т.р. больше, чем принято 150,9т.р. в местном бюджете на 2019 год решением СД МО «Юшарский сельсовет» № 3 от 27.12.2018г.) | Реш. СД № 1 от 15.03.2019г.; |
| 790 2 02 49999 10 0000 150 | 171,2 | Утверждено согласно справки уведомления № 790/1 от 27 марта 2019 года; № 040/0062 от 25 июня 2019 года увеличение бюджетных ассигнований по иным межбюджетным трансфертам в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» из районного бюджета в сумме 154,6т.р. на содержание и ремонт дорожного фонда муниципальный район «Заполярный район; подпрограммы 4«Энергоэффективностьи развитие энергетики муниципальный район «Заполярный район» в сумме 1,7т.р. на выполнение работ по гидравлической промывке, испытании на плотность и прочность системы отопления потребителя тепловой энергии; подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» муниципальной программы «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»» в сумме 14,9т.р. на индексацию доплат пенсий муниципальным служащим. | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.;  Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 790 2 07 05020 10 0000 150 | 8,5 | Утверждены поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений (на реализацию проектов по поддержке местных инициатив по установке комплекса уличной сцены п. Каратайка) в сумме 8,5т.р. | Реш. СД № 4 от 31.05.2019г.; |
| 790 2 07 05030 10 0000 150 | 149,0 | Утверждены поступления по прочим безвозмездным поступлениям в бюджеты сельских поселений в сумме 149,0 т.р. (согласно сведений о поступивших от юридических лиц платежах, поступило в доход местного бюджета от ООО «Лукойл-Коми» на приобретение новогодней атрибутики для праздничного оформления поселений) | Реш. СД № 2 от 26.12.2019г |
| 790 2 18 60010 10 0000 151 | 2,2 | Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов КСП МР «Заполярный район» за 2018 год в сумме 2,2т.р.; | Реш. СД № 1 от 15.03.2019г; |
| 790 2 02 35118 10 0000 151 | -26,0 | Уточнение плановых показателей в связи с возвратом в окружной бюджет остатков субвенций на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты из бюджетов сельских поселений в сумме -26,0 т.р. (25 988,25 руб.) | Реш. СД № 1 от 15.03.2019г; |
| Итого | 2 400,0 |  |  |

**4.Анализ исполнения бюджета поселения по доходам**

**Исполнение местного бюджета за 2019 год по отдельным видам доходных источников представлено в таблице:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненный план на 2019 год (тыс.руб.) | Исполнено за 2019 года  (тыс.руб.) | Отклонение кассового исполнения от уточненного плана (тыс.руб.) | Процент исполнения к плану |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **3 183,8** | **3 221,7** | **37,9** | **101,2** |
| **Налоговые доходы** | **2 826,3** | **2 876,4** | **50,1** | **101,8** |
| Налог на доходы физических лиц | 1 136,1 | 1 160,4 | 24,3 | 102,1 |
| Налоги на товары (работы, услуги) | 224,3 | 250,7 | 26,4 | 111,8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 745,4 | 745,3 | -0,1 | 99,9 |
| Налог на имущество физических лиц | 2,0 | 1,9 | -0,1 | 95,0 |
| Земельный налог | 672,3 | 672,2 | -0,1 | 99,9 |
| Государственная пошлина | 46,2 | 45,9 | -0,3 | 99,4 |
| **Неналоговые доходы** | **357,5** | **345,3** | **-12,2** | **96,6** |
| 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) | 108,0 | 108,0 | - | 100,0 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества унитарных предприятий, в том числе казенных) | 125,4 | 123,3 | -2,1 | 98,3 |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 109,1 | 109,0 | -0,1 | 99,9 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд сельских поселений | 15,0 | 15,0 | - | 100,0 |
| Невыясненные поступления зачисляемые в бюджеты сельских поселений | 0,0 | -10,0 | -10,0 | 0,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **19 119,3** | **18 457,4** | **-661,9** | **96,5** |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание | 6 160,5 | 6 160,5 | 0,0 | 100,0 |
| Прочие дотации | 5 604,3 | 5 604,3 | 0,0 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проектов по поддержке местных инициатив | 753,2 | 753,2 | 0,0 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 412,1 | 408,1 | -4,0 | 99,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 6 055,5 | 5 397,6 | -657,9 | 89,1 |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений в бюджеты сельских поселений | 8,5 | 8,5 | 0,0 | 100,0 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений | 149,0 | 149,0 | - | 100,0 |
| Доходы бюджетов сельских поселений от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций, и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 2,2 | 2,2 | 0,0 | 100,0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -26,0 | -26,0 | 0,0 | 100,0 |
| **Итого доходов** | **22 303,1** | **21 679,1** | **-624,0** | **97,2** |

**Сравнительная таблица по доходам местного бюджета за 2019 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Кассовое исполнение за 2018 год (тыс.руб.) | Кассовое исполнение за 2019 год (тыс.руб.) | Отклонение кассового исполнения за 2019 год от 2018 года (тыс.руб.) | Удельный вес в сумме доходов, % |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **2 788,2** | **3 221,7** | **433,5** | **14,9** |
| **Налоговые доходы** | **2 430,5** | **2 876,4** | **445,9** | **13,3** |
| Налог на доходы физических лиц | 1 092,3 | 1 160,4 | 68,1 | 5,4 |
| Налоги на товары (работы, услуги) | 207,7 | 250,7 | 43,0 | 1,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 312,3 | 745,3 | 433,0 | 3,4 |
| Налог на имущество физических лиц | 1,6 | 1,9 | 0,3 | 0,0 |
| Земельный налог | 745,6 | 672,2 | -73,4 | 3,1 |
| Государственная пошлина | 71,0 | 45,9 | -25,1 | 0,2 |
| **Неналоговые доходы** | **357,7** | **345,3** | **-12,4** | **1,6** |
| 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) | 88,0 | 108,0 | 29,0 | 0,5 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества унитарных предприятий, в том числе казенных) | 94,4 | 123,3 | 13,9 | 0,6 |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 165,3 | 109,0 | -47,7 | 0,5 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд сельских поселений | 0,0 | 15,0 | 15,0 | 0,0 |
| Невыясненные поступления зачисляемые в бюджеты сельских поселений | 10,0 | -10,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **17 142,2** | **18 457,4** | **1 315,2** | **85,1** |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 6 072,1 | 6 160,5 | 88,4 | 28,4 |
| Прочие дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 5 072,7 | 5 604,3 | 531,6 | 25,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проектов по поддержке местных инициатив | 0,0 | 753,2 | 753,2 | 3,5 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ | 408,8 | 408,1 | -0,7 | 1,9 |
| Иные межбюджетные трансферты | 5 578,8 | 5 397,6 | -181,2 | 24,9 |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений в бюджеты сельских поселений | 0,0 | 8,5 | 8,5 | 0,0 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений | 0,0 | 149,0 | 149,0 | 0,7 |
| Доходы бюджетов поселений от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов. | 9,8 | 2,2 | -7,6 | 0,0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений | 0,0 | -26,0 | -26,0 | 0,0 |
| **Итого доходов** | **19 930,4** | **21 679,1** | **1 748,7** | **108,8** |

Исполнение налоговых и неналоговых доходов местного бюджета за 2019 год составило 3 221,7 т.р. при плане 3 183,8 т.р.(исполнение 101,2 %). Доля налоговых и неналоговых доходов составляет 14,9 % от общей суммы поступления.

По сравнению с 2018 годом доходы местного бюджета увеличились на 1 748,7т.р. в т.ч. налоговые и неналоговые доходы в сумме 433,5т.р., безвозмездные поступления в сумме 1 315,2т.р.

**Налоговые и неналоговые доходы поселения**

Первоначальный план на 2019 год по собственным налоговым и неналоговым доходам утвержден Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО от 27.12.2018 года № 2 в сумме 2 753,3 т.р.

Уточненный план на 2019 год утвержден в сумме – **3 183,8т.р.**; Решением СД от 15 марта 2019; от 31 мая 2019; 30 сентября 2019; 26 декабря 2019 доходы уточнены в сторону увеличения по фактическому поступлению на сумму 430,5т.р.

Фактически исполнено за 2019 года в сумме **3 221,7т.р.**, выполнение составило 101,2% к уточненному плану.

**Налоговые доходы**

**Уточненный план за 2019 год утвержден в сумме –2 826,3т.р.;**

**Исполнение составило -2 876,4 или 101,8 %**

**Налоги на прибыль, доходы** (федеральные налоги)

**Налог на доходы физических лиц (НДФЛ):**

Уточненный план за 2019 год утвержден в сумме – **1 136,1т.р.**;

фактически исполнено – **1 160,4т.р.** (выполнение составило – 102,1 (%),

Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляется в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации – **1 160,4т.р.**(1 160 416,59 руб.); в т.ч. поступило от следующих юридических лиц:

Администрации МО «Юшарский сельсовет», ГБОУ «Основная школа», ГБДОУ НАО «Детский сад», ГБУЗ НАО «Каратайская амбулатория», ГКУК НАО «ДК поселка Каратайка», Каратайского ПО, Каратайский пекарь, ЖКУ п.Каратайка, ОГПС пост N19, СПК «Дружба Народов», МФЦ п. Каратайка.

Налог на доходы физических лиц, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации – 0,0т.р.(33,03 руб.)

Согласно ст.61,5 БК РФ данный налог зачисляется в бюджет поселений по нормативу 2,0% и соответствии со ст. 1 Закона НАО от 31.10.2013 № 91-ОЗ «О нормативах отчислений от налогов в бюджеты муниципальных образований Ненецкого автономного округа» в размере 5,0% от суммы налога, взимаемого на территории соответствующего поселения.

Администратором данного налога является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

Относительно показателей исполнения бюджета за 2019 год сумма налога на доходы физических лиц по сравнению с 2018 годом увеличилось на 68,1 т.р. (или 106,2 %) в связи установлением и применением МРОТ в 2018 году, в связи с увеличением заработной платы на 4%с 01 августа 2019 года.

**Налоги на товары (работы, услуг), реализуемые на территории Российской Федерации**

Уточненный план за 2019 год утвержден в сумме – **224,3т.р.**;

фактически исполнено – **250,7 т.р.** (выполнение составило – 111,8 (%), в т.ч.

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо в сумме 114,1т.р., от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей в сумме 0,9т.р., от уплаты акцизов наавтомобильный бензин в сумме 152,4т.р., от уплаты акцизов на прямогонный бензин в сумме -16,7т.р.

В аналогичном периоде за 2018 год в бюджет поступило в сумме 207,7 т.р., что на 43,0т.р больше, в т.ч. доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо в сумме 92,5т.р., от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей в сумме 0,9т.р., от уплаты акцизов наавтомобильный бензин в сумме 135,0т.р., от уплаты акцизов на прямогонный бензин в сумме -20,7т.р.

Администратором данного налога является Управление федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

На основании закона Ненецкого автономного округа от 31.10.2013 N91-ОЗ «О нормативах отчислений от налогов в бюджеты муниципальных образований Ненецкого автономного округа» (в ред.от 18.11.2016 N 261-ОЗ) Установлены дифференцированные нормативы отчислений от акцизов на нефтепродукты в местные бюджеты. В бюджет поселения 2019 года зачисляются по нормативу 0,22%. Акцизы по подакцизным товарам, производимых на территории Российской Федерации направляются на создание дорожного фонда.

**Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложенияплан на 2019 год утвержден в сумме 745,4т.р.**

**фактически исполнено 745,3т.р.(выполнение составило 99,9%), в т.ч.**

поступило от Каратайского потребительского общества, СПК «Дружба Народов», Общины «Ямб-То». Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 491,6т.р.;

Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – 253,7т.р.

Администратор указанного налога – Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

**Налоги на имущество физических лиц** (местные налоги) план на 2019 год**утвержден в сумме 2,0т.р.** фактически исполнено **1,9 т.р.(**выполнение составило 95,0%).

Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах поселения. Ставки по налогу на имущество физических лиц на территории муниципального образования приняты Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО № 4 от 24 октября 2016 года. Недовыполнение данного доходного источника связано с оформлением жилых домов поселения в собственность владения.

Согласно ст.61.5 БК РФ данный налог зачисляется в бюджет поселений по нормативу 100,0%

Администратором данного налога является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

**Земельный налог**.

**План на 2019 год утвержден в сумме –672,3т.р.;**

**фактически исполнено – 672,2 т. р. (выполнение составило – (99,9%), в т.ч.**

Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений поступил в местный бюджет в сумме 628,4т.р., по сравнению с прошлым годом за 2018 годом поступление налога уменьшилось на 65,3 т.р.: За 4 квартал 2019 года земельный налог с организаций поступит в 1квартале 2020 года.

В т.ч. такие организации как, ГБОУ «Основная школа», ГБДОУ НАО «Детский сад», ГБУЗ НАО «Каратайская амбулатория», ФГБУ «Северное УГМС», ГБУК НАО «ДК Поселка Каратайка».

Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений поступил в местный бюджет 43,8т.р. по сравнению с 2018 годом поступление налога уменьшилось на 8,1т.р.Т.к большая часть граждан поселения оформилав 2018 году в собственность земельные участки, а часть граждан оформили в аренду земельные участки в 2019 году, что приведет к значительному поступлению в местный бюджет в 2020 году.

Плательщиками данного налога являются физические и юридические лица.

Ставки по земельному налогу на территории муниципального образования приняты Решением Совета депутатов МО Юшарский сельсовет» НАО № 4 от 03 ноября 2010 года (с внесенными изменениями в редакции № 1 от 01 декабря 2014 года). В отношении прочих земельных участков установлен земельный налог в размере 1,5% для физических лиц и 3% для юридических лиц.

Согласно ст.61.5 БК РФ данный налог зачисляется в бюджет поселений по нормативу 100,0%

Администратором данного налога является Управление Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

**Государственная пошлина, сборы.**

**План на 2019 год составил в сумме -46,2т.р.,**

**фактически исполнено- 45,9т.р. (выполнение составило – (99,4%).**

Согласно ст.61.5 БК РФ государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления поселения, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий зачисляется в бюджет поселения по нормативу 100,0%

Администратором данного источника доходов является Администрация МО «Юшарский сельсовет» НАО.

По сравнению с 2018 годом объем поступления государственной пошлины уменьшился на 6,0т.р. по обращению граждан на оформление в собственность свое имущество и нотариальное заверение документов.

**Неналоговые доходы**

**План на 2019 год по неналоговым доходам утвержден в сумме 357,5т.р., исполнение составило в сумме 345,3 т.р. или 96,6%**

**Доходы от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений**

**План на2019 год утвержден в сумме 233,4т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме 231,3т.р. или 99,1%**

Согласно распоряжения Администрации МО «Юшарский сельсовет» НАО от 18 июня 2018 года № -53-од «О плате за пользование жилыми помещениями» в доход поступают 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).

Доходы поступившие за аренду нежилого помещения составили в сумме 108,0т.р. в т.ч. от МП ЗР «Севержилкомсервис» в сумме 30,0т.(за 1,2 и 3 квартал 2019г. аренда складского помещения) и с КУ НАО «МФЦ» в сумме 78,0т.р. (за 12 месяцев) (здание администрации находится на балансе, передано в безвозмездное пользование кабинет площадью 10 кв.метров, согласно договора аренды с КУ НАО «МФЦ» заключенного с мая 2017 года, ежемесячный платеж составляет в сумме 6500,0 рублей.)

В бюджет поселения поступают доходы от предоставления муниципального жилого фонда гражданам муниципального образования до договорам социального и коммерческого найма в соответствии с **"Жилищным кодексом Российской Федерации" от 29.12.2004 N 188-ФЗ, Решением Совета депутатов от 31 мая 2019 года № 5 утверждено Положение «О плате за пользование жилыми помещениями (плате за найм), находящимися в муниципальном жилищном фонде»; и от 15 июня 2018 года № 6 Об утверждении Положения «О коммерческом найме жилых помещений муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа**»**.**

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества унитарных предприятий, в том числе казенных). Доходы поступившие за пользование жилыми помещениями муниципального жилищного фонда по договорам коммерческого и социального найма в сумме 123,3т.р. (Заключены договора коммерческого найма за пользование жилым помещением гражданами Кравченко Е.П. и Рочевым Я.А. поступление составило в сумме 74,5т.р. в т.ч. оплата произведена, согласно заключения договора за январь-декабрь, оплата по договорам социального найма 12-кв. жилого дома с декабря 2018г по ноябрьмесяц 2019 года 48,8т.р.)

**Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

**План на 2019 год утвержден в сумме 109,1т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме 109,0т.р. или 99,9%**

Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений.

Возврат переплаты по возмещению расходов по пособиям и переплаты по страховым взносам за 2018 год в сумме 63,2 тыс. руб. Возмещение расходов по пособиям за 2018 год, согласно платежному поручению № 67 от 19.02.2019 сумма 62,1(62142,01) т.р. от ФСС и сумма 1,2 (1 127,25) т.р.от МИФНС.

Поступило в местный бюджет на основании исполнительного листа дела № -1101/2016 от 19 августа 2016 года, согласно Постановления о возбуждении исполнительного производства о взыскании материального ущерба с физического лица в сумме **19,8т.р** (19 795,16).

Поступление от 13.03.2019г по безналичной оплате услуг (сбербанк) в местный бюджет от главного специалиста муниципальной службы Вехаревой В.Н. (возложение обязанностей организации ведения первичного воинского учета) в сумме **26,0 т.р**. (25 988,25) . По проверке счетной палаты НАО выявленные нарушения за 2016год (24 360,0 руб.) - израсходованы с нарушением принципа целевого характера (оплата гостиничного номера г.Нарьян-Мар для призывников Лаптандер А.А. и Валей А.З. по первичной постановке на воинский учет); за 2017 год (1 628,25 руб.) – необоснованно и неправомерно израсходованы средства (без оформленного договора по оплате временного проживания в Центре обслуживания социальной защиты г.Нарьян-Мар в гостинице призывников Валей Е.А. и Валей Н.З в сумме 1 080,0 руб., без товарного чека по приобретение карточек для ведения первичного воинского учета в сумме 500,0 руб., превышение командировочных (суточные) в сумме 48,25 руб.)

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

**Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба**

Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд сельских поселений

**План на 2019 год утвержден в сумме 15,0т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме -15,0т.р. или 100,0% в.т.ч.**

Согласно Постановления № 33-2019 Аппарата Администрации Ненецкого автономного округа оплачен административный штраф главным специалистом МО «Юшарский сельсовет» НАО за нарушение сроков подачи отчета (до 01 апреля 2019 года) несвоевременного размещения отчета (размещен 06.05.2019) в ЕИС в сфере закупок об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2018 год.

**Прочие неналоговые доходы**

**План на 2019 год утвержден в сумме 0,0т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме -10,0т.р.( с минусом) или 100,0%**

Невыясненные поступления зачисляемые в бюджеты сельских поселений

Ошибочно зачислен 28 декабря 2018 года на невыясненные поступления платежи за 2-3 квартал 2018 года за аренду складского помещения МП «Севержилкомсервис», т.к не верно указал лицевой счет, общероссийский классификатор территории муниципальных образований (ОКТМО) Администрации МО «Юшарский сельсовет». Уведомлением № 1,2 от 9 января 2019 года платежи уточнены по бюджетной классификации кода дохода т.е. аренда нежилого помещения (790 01 11 05035 10 0000 120) в сумме 10,0т.р.

**Безвозмездные поступления**

Уточненный план на2019 год по безвозмездным поступлениям составляет – **19 119,3т.р.** Фактически исполнено – **18 457,4т.р.** или 96,5 % к годовомуплану.

**Безвозмездные поступления от других бюджетов**

**бюджетной системы Российской Федерации**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи дохода | Уточненный план на 2019год | Исполнено за отчетный период | Отклонение от кассового исполнения | %  исполнения к уточненному годовому плану |
| **Всего:** | **18 985,6** | **18 323,7** | **-661,9** | **96,5** |
| **Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности, в т.ч.** | **6 160,5** | **6 160,5** | **-** | **100** |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности (окружной бюджет) | 2 258,1 | 2 258,1 | - | 100 |
| Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности(районный бюджет) | 3 902,4 | 3 902,4 | - | 100 |
| **Прочие дотации** | **5 604,3** | **5 604,3** | **-** | **100** |
| Прочие дотации бюджетов сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 5 604,3 | 5 604,3 | - | 100 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **753,2** | **753,2** | - | **100** |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных образований Ненецкого автономного округа на реализацию проектов по поддержке местных инициатив | 753,2 | 753,2 | - | 100 |
| **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **412,1** | **408,1** | -4,0 | **99,0** |
| Субвенция бюджетам поселений на осуществление передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сфере административных правонарушений | 55,5 | 55,5 | - | 100 |
| Субвенции местным бюджетам на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения | 204,0 | 200,0 | -4,0 | 98,0 |
| Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствуют военные комиссариаты | 152,6 | 152,6 | - | 100 |
| **Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений** | **6 055,5** | **5 397,6** | **-657,9** | **89,1** |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках муниципальной программой "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2023 годы" (Организация обучения неработающего населения в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций) | 20,8 | 19,1 | -1,7 | 91,8 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках муниципальной программой "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2023 годы" (Предоставление иных межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям ЗР на предупреждение и ликвидацию последствий ЧС) | 123,9 | 123,9 | - | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках муниципальной программой "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2023 годы" (Выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка) | 10,0 | 6,0 | -4,0 | 60,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» (мероприятие - Содержание авиаплощадок в поселениях) | 255,9 | 255,9 | - | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» (Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования) | 633,0 | 526,3 | -106,7 | 83,1 |
| Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг | 187,9 | 29,2 | -158,7 | 15,5 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 5 «Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» по мероприятиям: (Уличное освещение, благоустройство территорий поселения) | 2 492,7 | 2 492,7 | - | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 4 «Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы» по мероприятиям: (Выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителя тепловой энергии) | 31,2 | 31,2 | - | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 6 «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»» (Предоставление муниципальным образованиям иных межбюджетных трансфертов на содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципальных образований, предназначенных под складирование отходов) | 181,9 | 181,9 | - | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты в рамках подпрограммы 6 «Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа» муниципальной программы «Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»» (Коммунальные услуги, пенсии муниципальным служащим) | 2 118,2 | 1 731,4 | -386,8 | 81,7 |
|  |  |  |  |  |

**Причины не выполнения плана:**

**За счет средств районного бюджета**:

Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг утверждено в сумме 187,9т.р., исполнение в сумме 29,2т.р.или 15,5% от годового назначения. Остаток бюджетных средств в сумме 158,7т.р. не использованы, т.к. обращений со стороны специализированной организации МР ЗР"Севержилкомсервис" по возмещению не дополученных доходов в связи с оказанием ритуальных услуг не поступало.

**Иные межбюджетные трансферты в рамках**

**Муниципальной программы** "Безопасность на территории муниципального района "Заполярный район" на 2019-2023 годы" по мероприятиям Выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка –оплата работ по факту" на основании актов выполненных работ., утверждено в сумме 10,0 т.р., фактически исполнено в сумме 6,0т.р., остаток не востребован в сумме 4,0т.р.

**Муниципальной программы «Комплексное развитие муниципального района «Заполярный район» на 2017-2022 годы»Подпрограммы 2** «Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» по мероприятиям:Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования -Оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ, произведена подсыпка автомобильной дороги от поселка к причалу Лапта-Шор 2600 м., утверждено в сумме 633,0 т.р., фактически исполнено в сумме 526,3т.р., остаток не востребован в сумме 106,7т.р.

**Подпрограммы 6** «Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района «Заполярный район» по мероприятиям:

Оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ.

**Оплата коммунальных услуг** электроэнергии и теплоэнергии по зданию администрации и аэропорта утверждено 1 251,8т.р. фактическое исполнено в сумме 865,0 т.р. или 69,1% от годового назначения. Оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ, произведена оплата с декабря 2018 года по декабрь 2019 года. Фактически здание аэропорта отапливается 4-мя электроконвекторами 3 штуки по 2000 кВт и 1 -1500кВт только в рейсовые дни и в дни экстренных вызовов санавиации, годовые лимиты использованы на 69,1% в связи с чем и образовалась экономия бюджетных средств в сумме 386,8т.р.

**Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений в сумме 157,5 т.р.** в том числе:

Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений в бюджеты сельских поселений на реализацию проектов по поддержке местных инициатив по мероприятию в сумме 8,5т.р.«Установка комплекса уличной сцены п. Каратайка»

Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений по мероприятию «Приобретение праздничной атрибутики для оформления поселений НАО» за счет средств «ЛУКОЙЛ-КОМИ» в сумме 149,0т.р

**Доходы бюджетов поселений от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов.**

**План на 2019 год утвержден в сумме 2,2т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме 2,2т.р. или 100,0%**

Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов КСП МР «Заполярный район» за 2018 год в сумме 2,2 т.р.(2 186,28 руб.)

**Возврат остатков субвенций на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты из бюджетов сельских поселений.**

**План на 2019 год утвержден в сумме -26,0т.р.,**

**Фактически исполнено в сумме -26,0т.р. или 100,0%**

Возврат в сумме 26,0 т.р. в окружной бюджет в рамках проводимого Счетной палатой Ненецкого автономного округа экспертно-аналитического мероприятия «Анализ использования субвенций, выделенных в 2016-2017 годах на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты».

**5. Анализ исполнения бюджета поселения по расходам**

Исполнение по расходам местного бюджета за 2019 год составило в сумме 20 995,1тыс.руб. при плановых назначениях в сумме 23 228,3 тыс. руб. или 90,4 %

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | Подраздел | Первоначальный план на 2019 год | Уточненный план на 2019 год | Исполнено за2019 год | Отклонение кассового исполнения от уточненного плана за 2019 год | % испол-нения к уточненному плану за 2019год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 3 051,0 | 3 099,3 | 2 469,3 | -630,0 | 79,7 |
| Функционирование законодательных представительных органов государственных власти и представителей муниципальных образований | 01 | 03 | 96,6 | 0,0 | 0,0 | - | - |
| Функционирование местной Администрации | 01 | 04 | 9 033,4 | 9 585,2 | 9 290,3 | -294,9 | 96,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора | 01 | 06 | 463,9 | 463,9 | 463,9 | - | 100,0 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 100,0 | 67,6 | 0,0 | -32,4 | - |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 1 321,6 | 1 470,6 | 1 140,9 | -329,7 | 77,6 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 150,9 | 152,6 | 152,6 | - | 100,0 |
| Защита населения и территории от ЧС | 03 | 09 | 144,7 | 193,9 | 192,1 | -1,8 | 99,0 |
| Обеспечение пожарной безопасности | 03 | 10 | 63,5 | 14,3 | 14,2 | -0,1 | 100,0 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 14,6 | 16,8 | 12,8 | -4,0 | 76,2 |
| Транспорт | 04 | 08 | 255,9 | 255,9 | 255,9 | - | 100,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожный фонд) | 04 | 09 | 702,7 | 1 152,0 | 842,4 | -309.6 | 73,1 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 300,0 | 600,0 | 169,5 | -430,5 | 28,3 |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 89,4 | 257,0 | 254,6 | -2,4 | 99,1 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 211,4 | 213,1 | 213,1 | - | 100,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 2 560,1 | 4 197,1 | 4 197,0 | -0,1 | 100,0 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 187,9 | 187,9 | 29,2 | -158,7 | 15,5 |
| Образование | 07 | 07 | 100,0 | 119,0 | 119,0 | - | 100,0 |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 851,5 | 866,4 | 866,4 | - | 100,0 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 204,0 | 315,9 | 311,9 | -4,0 | 98,7 |
| Всего |  |  | 19 903,1 | 23 228,3 | 20 995,1 | -2 233,2 | 90,4 |

Структура и динамика расходов бюджета

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | Исполне-но за 2018 год | Доля расходов | Исполнено за 2019 год | Доля расходов | Отклонение к 2019г от 2018 г (%) |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 14 347,1 | 72,6 | 13 364,4 | 63,7 | -8,9 |
| Национальная оборона | 02 | 153,6 | 0,8 | 152,6 | 0,7 | -0,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 101,0 | 0,5 | 219,1 | 1,0 | +0,5 |
| Национальная экономика | 04 | 910,8 | 4,6 | 1 267,8 | 6,0 | +1,4 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 2 976,8 | 15,1 | 4 693,9 | 22,4 | +7,3 |
| Образование | 07 | 99,3 | 0,5 | 119,0 | 0,6 | +0,1 |
| Социальная политика | 10 | 1 178,2 | 5,9 | 1 178,3 | 5,6 | +0,3 |
| Всего |  | 19 766,8 | 100 | 20 995,1 | 100 |  |

Наибольший удельный вес в расходах местного бюджета за2019 год занимают расходы по разделам: 01 «Общегосударственные вопросы» - 63,7%, 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 22,4%,наименьший удельный вес в расходах местного бюджета занимают расходы по разделам 02 «Национальная оборона» 0,7%, 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» 1,0%, 04 «Национальная экономика» 6,0%, 07 «Молодежная политика» 0,6%, 10 «Социальная политика» 5,6%

Анализ исполнения бюджета по расходам в разрезе разделов бюджетнойклассификациирасходов показал, что изменилась структура расходов бюджета по сравнению с 2018 годом:

-01 «Общегосударственные вопросы» -8,9%

-02 «Национальная оборона» -0,1%,

-03«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» +0,5%,

-04 «Национальная экономика» -1,4%

-05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» +7,3%;

-07 «Образование» -0,1%;

-10 «Социальная политика» +0,3%.

Исполнение за 2019 год в сумме 20 995,1 т.р., что на 1 228,3т.р. больше, чем за 2018 год. Увеличение расходов связано с дополнительными расходными обязательствами в сфере социальной помощи на капитальный ремонт собственного жилого помещения и материальной помощи населению из резервного фонда администрации МО, в сфере национальной экономики и жилищно-коммунального хозяйства.

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **14 686,6т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **13 364,4т.р.** или 91,0% от плана.

В том числе:

**Подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **3 099,3т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **2 469,3т.р.** или 79,7% от плана.

Расходы на заработную плату и отчисления в отчетном периоде по содержанию главы МО «Юшарский сельсовет» составили 2 463,9тыс.руб., по сравнению с 2018 годом (3 049,9 т.р.) уменьшилась на 586,0тыс.руб. (Уменьшение в связи с тем, что в 2018 году была произведена оплата труда и отчисления за декабрь 2017 года, а в 2019 году выплачена заработная плата с января по ноябрь (отпускные) месяцы 2019 года, с 20 ноября 2019 года открыт больничный лист на период нетрудоспособности).

**Подраздел 01 04 «Функционирование местной администрации»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **9 585,2т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **9 290,3т.р.** или 96,9% от плана.

**По целевой статье «Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций» (Рз 01 Пз 04 ц.ст. 93 000 91010)**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **8 912,8т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **8 684,9т.р.** или 97,4% от плана.

- на выплату заработной платы и начисления на оплату труда в сумме 6 768,3т.р.,

-на выплату по больничным листам за счет организации в сумме 10,0т.р.,

- на командировочные расходы суточные в сумме 18,8т.р., на оплату проезда и проживание в гостинице сотрудников Администрации в сумме 132,4т.р.,

- на оплату льготного проезда сотрудникам в сумме 47,3т.р.

- на оплату услуг связи и интернета в сумме 429,5т.р.,

-по содержанию имущества на текущий ремонт в сумме 23,4т.р., по обеспечению противопожарной безопасности в сумме 48,3т.р.

- прочие услуги (обслуживание программ 6М оплата труда, 1С и другие услуги, консультант плюс, на оплату по договорам ГПХ) в сумме 905,0т.р., произведена оплата по налогу на имущество за 4 квартал 2018г и за 3 квартала 2019 года в сумме 77,5т.р.,

- приобретение материальных запасов однократного применения (канцелярские товары, офисная бумага, моющие средства) в сумме 27,3т.р.;

-увеличение стоимости строительных запасов в сумме 5,6т.р.;

-приобретение прочих материальных запасов(жалюзи, бланки грамот, картриджи) в сумме 191,5т.р. Остаток не освоения составил в сумме 227,9т.р.

**За счет средств районного бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **672,4т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **605,4т.р.** или 90,0% от плана.

- в рамках подпрограммы 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа" муниципальной программы "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы", на оплату потребления электрической энергии в сумме 203,8т.р., и теплоэнергии в сумме 401,6т.р., (оплата произведена за декабрь 2018 года и январь-декабрь 2019 года). Оплата по факту выставленных счетов на коммунальные услуги с января по декабрь 2019 года. Остаток не освоения составил в сумме 67,0т.р.

По сравнению с 2018 годом расходы увеличились в сумме на 624,2т.р. в связи с увеличением ФОТ в отчетном году, а именно в соответствии с изменениями, внесенными постановлением N 34-п от 10.06.2019 «Положение об оплате труда работников, замещающих в Администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы» увеличены должностные оклады двух специалистов,а также внесено Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» от 10.07.2019 N 5 произведена индексация должностных окладов всех работников Администрации МО «Юшарский сельсовет» в 1,042 раза с 01.08.2019 года.

**Подраздел 01 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного )надзора»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **463,9т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **463,9т.р.** или 100% от плана.

В соответствии с заключенным и пролонгированным от 01.12.2011 года на 2019 год соглашением о передаче Контрольно- счетной палате Заполярного района полномочий по осуществлению внешнего финансового контроля за исполнением, составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета поселения. По сравнению с 2018 годом (463,9т.р) расходы не увеличились. В соответствии с решением Совета Заполярного района от 08.07.2015 № 140-р «О внесении изменений в Методику определения штатной численности сотрудников Контрольно-счетной палаты Заполярного района и объема межбюджетных трансфертов по осуществлению полномочий внешнего муниципального финансового контроля на основании соглашений Совета Заполярного района с представительными органами поселений».

**Подраздел 01 11 «Резервный фонд Администрации»**

Первоначально резервный фонд на 2019 год утвержден в сумме 100,0т.р., Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО «О местном бюджете на 2019 год» от 27 декабря 2018 года № 2. Решениями Совета депутатов № 1 от 15 марта 2019 года; № 2 от 26 декабря 2019 года внесены изменения и дополнения в объем расходов по статье «Резервный фонд местных администраций» в сумме 79,5(79 470,0 руб.) т.р. на выплату материальной помощи и чествования юбиляров за счет перераспределения остатка за 2018 год на 01.01.2019 года и вновь собственных поступивших доходов за 2019 год на 26.12.2019 Итого годовое назначение на 2019 год составило в сумме 179,5 т.р (179470 руб).

Расходование средств резервного фонда осуществляется в соответствии с Положением о Порядке расходования резервного фонда Администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа» утвержденным Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО от 20.12. 2007 год № 4.

Бюджетные средства распределяются согласно распоряжений администрации МО «Юшарский сельсовет» на раздел 10 подраздел 03 на оказание материальной помощи, а также чествование юбиляров. На 2019 год:

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **67,6т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **0,0т.р.** или 0% от плана. Перераспределены на раздел 10 03 в сумме 111,9т.р (111 920,0 руб.). Остаток средств будет перераспределен на те же цели в 2020 году.

**Подраздел 01 13 «Другие общегосударственные вопросы»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **1 470,6т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **1 140,9т.р.** или 77,6% от плана в том числе: **Осуществление органами МСУ отдельных государственных полномочий субъекта РФ в сфере административных правонарушений**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **55,5т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **55,5т.р.или 100,0% от плана**, Средства направлены на оплату услуг телефонной связи в сумме 37,4тр. и приобретение офисной бумаги в сумме 18,1т.р.

**«Содержание зданий и сооружений на территории ВПП»**

За счет средств районного бюджета:

**- в рамках подпрограммы 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа" муниципальной программы "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **579,4т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **259,6т.р.** или 44,8% от плана из них

Произведены расходы по освещению ВПП и зданию аэропорта, по отоплению(электроконвекторы) в здании аэропорта с января по декабрь месяц 2019 года. Отопление подключается только в рейсовые дни и экстренные рейсы санавиации. Остаток неосвоенных средств составил в сумме 319,6т.р.

**«Содержание зданий и сооружений на территории ВПП»**

**За счет средств местного бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **366,7т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **356,8т.р.** или 97,3% от плана из них:

по содержанию здания аэропорта исполнение по расходам составило на оплату услуг связи в сумме 37,6.р., на оплату текущего ремонта в сумме 12,7т.р., на оплату по договорам ГПХ уборщице и рабочим по аэродрому в сумме 201,6т.р., приобретена радиостанция для работы с бортами в сумме 87,4т.р., увеличение материальных запасов (мыло, порошки, электролампочки, краска для пола в зал ожидания и покраски конусов на ВПП) в сумме 17,5т.р. Остаток неосвоенных средств составил в сумме 9,9т.р.

-Уплата членских взносов в Ассоциацию «Совет МО НАО

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **320,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **320,0т.р.** или 100,0% от плана, в т.ч. оплата членских взносов произведена на основании Решения Ассоциации «Совет НАО» на 2019 год.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

**Подраздел 0203 «Мобилизация и вневойсковая подготовка»**

На 2019 год на осуществление первичного воинского учета запланировано в сумме **152,6т.р.**,

За счёт **средств федерального бюджета** – при годовом плане в сумме 152,6 т.р., кассовое исполнение составило **152,6т.р.** или 100,0 % от годовых назначений, произведены расходы за счет бюджетных средств из окружного бюджета на осуществление переданных полномочий по ведению первичного воинского учета.

По отчету за 2019 год в МО «Юшарский сельсовет» НАО состоит на воинском учете 147 гражданина в т.ч в запасе -134; призывников -13.

На оплату по сопровождению юношей 2002г/р в отдел военного комиссариата г.Нарьян-Мара для первичной постановки воинского учета: оплата командировочных расходов: оплата услуг связи в сумме 5,1т.р., суточные в сумме 1,6 т.р., проезд в сумме 4,5т.р., проживание в сумме 7,7т.р., приобретение картриджей в сумме 6,8т.р., заработная плата с отчислениями за организацию и ведение воинского учета в МО «Юшарский сельсовет» НАО составила в сумме 126,9т.р.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и**

**правоохранительная деятельность»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **225,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **219,1т.р.** или 97,4% от плана**,** в т.ч.:

**Подраздел 03 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **193,9т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **192,1 т.р.** или 99,1% от плана**,** в т.ч.:

**Целевая статья 98.0.00.92030 за счет средств местного бюджета**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **49,2т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **49,2 т.р.** или 100,0% от плана**,** в т.ч.:

Заключен договор с Обществом ограниченной ответственности «Пожрезерв» и приобретен для п. Варнек (в целях оповещения населения ЧС) усилитель мощности 120 Вт, рупорный громкоговоритель 50 Вт, настольный динамический микрофон.

**Целевая статья 33.0.00.89300**

**в рамках иных межбюджетных трансфертов муниципальной программы «Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2023 годы» по мероприятиям 2019 года:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **144,7т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **142,9 т.р.** или 98,8% от плана**,** в т.ч.:

Организация обучения неработающего населения в количестве 30 человек в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций

запланировано бюджетных ассигнований в сумме 2**0,8т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **19,1т.р.** или 91,8 % от плана**,** в т.ч.:

За 2019 год проведены обучения неработающих граждан в МО «Юшарский сельсовет».

Предоставление иных межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям ЗР на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **123,9т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **123,9т.р.** или 100,0 % от плана**.**Бюджетные средства использованы в полном объеме. Проведены восстановительные работы причала п. Варнек к навигации северного завоза.

**Подраздел 03 10 «Обеспечение пожарной безопасности»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **14,3т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **14,2т.р.** или 100,0% от плана**,** в т.ч.:

Заключены договора ГПХ со специалистом МО п.Каратайка и представителем п. Варнек по организации работы с населением о проведении инструктажа по противопожарной безопасности домового и придомового хозяйства.

**Подраздел 03 14 «Другие вопросы в области безопасности и правоохранительной деятельности»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **16,8т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **12,8т.р.** или 76,2% от плана**,** в т.ч.:

**Целевая статья 33.0.00.89300**

**в рамках иных межбюджетных трансфертов муниципальной программы«Безопасность на территории муниципального района «Заполярный район» на 2019-2023 годы» по мероприятиям:**

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на выплаты денежного поощрения членам добровольных народных дружин, участвующим в охране общественного порядка.

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **10,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **6,0т.р.** или 60, % от плана**.**

Оплата произведена согласно табеля учета рабочего времени дежурства в праздничные дни командиром ДНД за 2019 год. Дежурства в праздничные дни в т.ч. 1 января, 7 января, 8 марта, 9 мая, 4 ноября проводили 2 члена ДНД с выплатой денежного поощрения 500 рублей на каждого Согласно принятого постановления № 48-п от 28.05.2018г. «Положения об условиях и порядке выплаты денежного поощрения членам народной дружины МО «Юшарский сельсовет», участвующим в охране общественного порядка на территории МО «Юшарский сельсовет», выплата денежного поощрения членам ДНД осуществляется Администрацией МО «Юшарский сельсовет» на основании представления табеля рабочего времени командира ДНД и распоряжения Администрации МО «Юшарский сельсовет».

За счет средств местного бюджета:

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **6,8т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **6,8т.р.** или 100% от плана**.** Произведена оплата по счету за страхование народных дружинников п. Каратайка и п.Варнек. Изменения в Постановления № 48-п от 28.05.2019 с дополнениями в раздел 3:

Приложение №1 к постановлению

от 24.05.2019 № 26- п

**Положениеоб условиях и порядке выплаты денежного поощрениячленам народной дружины МО «Юшарский сельсовет», участвующим в охране общественногопорядка на территории МО «Юшарский сельсовет»**

**3. Установление дополнительных гарантий социальной защиты членов народной дружины МО «Юшарский сельсовет»**

3.1. Дополнительные гарантии социальной защиты членов народной дружины МО«Юшарский сельсовет» устанавливаются в виде личного страхования народных дружинников, являющихся членами народной дружины МО «Юшарский сельсовет».

3.2. Объекты личного страхования.

3.2.1. Объектами личного страхования являются жизнь и здоровье народного дружинника на период его участия в проводимых органами внутренних дел (полицией) или иными правоохранительными органами мероприятиях по охране общественного порядка на территории МО «Юшарский сельсовет».

3.3. Субъекты личного страхования.

3.3.1. Страховщиками по личному страхованию народного дружинника (далее - страховщики) являются страховые организации, имеющие соответствующие разрешения (лицензии) на осуществление страхования и заключившие со страхователем по личному страхованию народного дружинника (далее - страхователь) договоры личного страхования жизни и здоровья народных дружинников.

Страховщики выбираются в порядке, предусмотренном федеральным [законодательством](http://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/2) о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

3.3.2. Страхователем является администрация МО «Юшарский сельсовет».

3.3.3. Застрахованными по личному страхованию (далее - застрахованные лица) являются народные дружинники, являющиеся членами народной дружины МО, прошедшие подготовку по основным направлениям деятельности народных дружин и представившие администрацию МО «Юшарский сельсовет». заявление о включении их в список лиц, подлежащих страхованию.

3.3.4. Выгодоприобретателями по личному страхованию народных дружинников (далее - выгодоприобретатели) являются лица в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

3.4. Страховые случаи.

Страховыми случаями при осуществлении личного страхования являются:

- гибель (смерть) застрахованного лица при исполнении им обязанностей народного дружинника, а также вследствие увечья (ранения, травмы, контузии), полученного им при исполнении обязанностей народного дружинника;

- установление застрахованному лицу инвалидности вследствие увечья (ранения, травмы, контузии), полученного им при исполнении обязанностей народного дружинника;

- получение застрахованным лицом при исполнении им обязанностей народного дружинника увечья (ранения, травмы, контузии).

3.5. Договор личного страхования.

3.5.1. Договор личного страхования (далее - договор страхования) заключается между страхователем и страховщиком в порядке, установленном федеральным законодательством.

3.5.2. Договор страхования заключается в письменной форме на один календарный год.

3.5.3. Договор страхования включает сведения о застрахованных лицах, об обязательствах и ответственности страхователя и страховщика, перечень страховых случаев, порядок действий застрахованного лица (выгодоприобретателя) при их наступлении, порядок определения размера страховых выплат при наступлении конкретных страховых случаев, способы и сроки перечисления (получения) страховых сумм застрахованному лицу (выгодоприобретателю), взаимные права и обязанности сторон.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **2 007,9т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **1 267,8т.р.** или 63,1% от плана**,** в т.ч.:

**Подраздел 04 08 «Транспорт»**

**Целевая статья 33.0.00.89220**

**Иные межбюджетные трансферты**

**в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры МР «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие МР «Заполярный район» на 2017-2022 годы»** по мероприятиям:

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **255,9т.р**.,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **255,9т.р**. или 100,0% от плана, в т.ч.: мероприятие:

Создание условий для предоставления транспортных услуг населению (содержание и ремонт авиаплощадок п. Каратайка, п. Варнек) заключались договора ГПХ по уборке снега от конусов, ремонт и покраска конусов, входных щитов и выравнивание взлетно-посадочной полосы.

**Подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **1 152,0 т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **842,4т.р.** или 73,1% от плана**,** в т.ч.:

**Целевая статья 33.0.00.89220**

**в рамках подпрограммы 2 «Развитие транспортной инфраструктуры МР «Заполярный район» муниципальной программы «Комплексное развитие МР «Заполярный район» на 2017-2022 годы»** осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения за счет дорожного фонда муниципального района «Заполярный район» по ремонту и содержанию автомобильных дорог общего пользования

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **633,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **526,3т.р.** или 83,1% от плана;

Заключены договора с МП «Севержилкомсервис» от 12 августа 2019 года на оказание услуг техникой и спецтехникой № 87/СТ-2019 по подсыпке дороги п.Каратайка- причал и подсыпке внутрипоселковых дорог в п.Каратайка. Фактически работы проведены по подсыпке дороги п.Каратайка- причал к навигации северного завоза 2019 года. Оплата по факту выполненных работ по счетам, остаток не освоения составил в сумме 106,7т.р.

**за счет муниципального дорожного фонда:**

Средства дорожного фонда расходуются в соответствии с Решением СД от 31 мая 2017 года N 4 «О дородном фонде муниципального образования «Юшарский сельсовет» . Бюджетные ассигнования расходуются на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в п.Каратайка (в том числе подвоз грунта, подсыпка, выравнивание и укатка дорожного полотна).

Формируется дорожный фонд за счет поступления акцизов в местный бюджет. Прогнозные поступления указанных доходов в 2019 году составят 224,3т.р. На увеличение дорожного фонда в 2019 году Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО № 1 от 15 марта 2019 года были направлены остатки средств дорожного фонда на счете бюджета в УФК по Архангельской области и НАО на 01.01.2019г., которые составили в сумме 294,6 т.р.(294643,74) руб.) На 2019 год:

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **519,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **316,1т.р.** или 60,9 %

Проведены дренажные работы по осушке внутри поселковых дорог общего пользования в июле месяце. Оплата по факту выполненных работ по счетам. Остаток не освоения средств дорожного фонда в сумме 229,2 т.р. будет направлен на те же цели в 2020 году.

**Подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»**

В рамках муниципальной программы МО «Юшарский сельсовет» «Поддержка малого и среднего предпринимательства в МО «Юшарский сельсовет» НАО на 2018-2020 годы»

Принято постановление № 78-п от 24.08.2018г «Об утверждении муниципальной программы» Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа на 2018-2020 годы» Администрация МО «Юшарский сельсовет» направляет на создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства, осуществляющих свою деятельность на территории МО «Юшарский сельсовет» НАО.

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **600,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **169,5т.р.** или 28,3 %

Возмещены расходы коммунальных услуг Каратайскому ПО магазины, СПК «Дружба Народов» ларек «Мечта» за 2-ой и 3-й квартал 2019 года, согласно принятого Постановления от 23.04.19 № 20-п «Об утверждении порядка предоставления субсидии на возмещение части затрат за коммунальные услуги субъектам малого и среднего предпринимательства». За 4 квартал 2019 года будет возмещено в 1 квартале 2020 года. Средства выделяются согласно представленным заявкам и расчетам на возмещение по коммунальным услугам.Остаток не освоения средств составил в сумме 430,5т.р., будет перераспределен на те же цели в 2020 году.

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **4 855,1т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме  **4 693,9т.р.** или 96,7% от плана**,** в т.ч.:

**Подраздел 05 01 «Жилищное хозяйство».**

**Цст 98.0.00.96110 Мероприятия в области жилищного хозяйства**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **257,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **254,6т.р.**или 99,1% от плана, в т.ч.

- за счет местного бюджета на текущий ремонт и оплату коммунальных услуг нераспределенных квартир муниципального жилищного фонда 12-квартирного жилого дома.

**Подраздел 05 02 «Коммунальное хозяйство».**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **213,1т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **213,1т.р.** или 100,0 % от плана, в т.ч.

**Целевая статья 33.0.00.89240**

**В рамках подпрограммы 4 «Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района «Заполярный район»»,** по мероприятию –Выполнение работ по гидравлической промывке, испытаний на плотность и прочность системы отопления потребителя тепловой энергии.

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **31,2т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **31,2т.р.** или 100,0% от плана, в т.ч.

Проведена подготовка к отопительному сезону 2019-2020 годов по промывке и испытанию на плотность и прочность системы отопления в зданиях администрации МО «Юшарский сельсовет» по ул. Центральной, д.19/1 и 12-ти квартирном жилом доме по ул. Центральной, д.37.

**Целевая статья 32.6.00.89260**

**В рамках подпрограммы 6 "Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" МП"Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы", по мероприятию** – Содержание земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования, предназначенных под складирование отходов» - проведение работ по договорам ГПХ по сортировке и утилизации мусора на территории временного размещения отходов

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **181,9т.р.**,

фактически бюджетные средства не освоены в сумме **181,9т.р.** или 100,0% от плана.

**Подраздел 05 03 «Благоустройство».**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **4 197,1т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **4 197,0т.р.** или 100,0%; в т.ч.

**За счет окружного бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **753,2 т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **753,2т.р.** или 100,0 %; в т.ч.:

Предоставлена субсидия на реализацию проекта по поддержке местных инициатив, мероприятие «Установка комплекса уличной сцены п. Каратайка» дома культуры п. Каратайка.

**За счет средств местного бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **84,6 т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **84,6т.р.** или 100,0 %; в т.ч.:

Софинансирование субсидии местного бюджета на реализацию проекта по поддержке местных инициатив, мероприятие «Установка комплекса уличной сцены п. Каратайка» дома культуры п.Каратайка.

**За счет средств граждан, проживающих в муниципальном образовании**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **8,5 т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **8,5т.р.** или 100,0 %; в т.ч.:

Софинансирование субсидии за счет граждан, проживающих в муниципальном образовании по поддержке местных инициатив «Установка комплекса уличной сцены в п.Каратайка» дома культуры п.Каратайка.

**Целевая статья 33.0.00.89250**

**За счет средств районного бюджета в рамках МП "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы"** подпрограммы 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район"

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **2 492,7т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **2 492,7 т.р.** или 100,0%; в т.ч. по мероприятиям:

**- уличное освещение**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме**2 189,5т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **2 189,5т.р.** или 100,0%;

Оплачены счета по электроэнергии уличного освещения с декабря 2018 года по декабрь месяц 2019 года.

**- благоустройство территорий поселений**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме**303,2т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **303,2т.р.** или 100,0%;

Выполнены работы по расчистке деревянных тротуаров от снега в мае месяце, ремонт тротуаров, уборка территории в летний период прилежащей территории п.Каратайка и п. Варнек 2019 года.

**За счет средств местного бюджета по благоустройству поселения:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **858,1т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **858,т.р.** или 100,0 %; в.т.ч.

**Уличное освещение(приобретение уличных фонарей и установка)**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **217,8т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **217,8 т.р.** или 100,0 %;

**Содержание тротуаров и детских площадок**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **490,3т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **490,2т.р.** или 100,0 %; в т.ч.:

Выполнены работы по ремонту деревянных тротуаров и детских площадок (частичный ремонт).

Закуплен и доставлен в навигацию стройматериал (паха и доска строительная) в количестве 5 куб.метров для предстоящего ремонта на 2020 год.

**Организация и содержание мест захоронений**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **150,0 т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **150,0т.р.** или 100,0 %; в т.ч.:

Проведены работы по уборке кладбища п. Каратайка и п. Варнек.

**Подраздел 05 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства».**

**Целевая статья 98.0.00.89610**

**Иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **187,9т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **29,2 т.р.** или 15,5% от плана**.**

Из районного бюджета предоставлены иные межбюджетные трансферты на организацию ритуальных услуг. Бюджетные средства использованы по заявкам обращений со стороны специализированной организации МР ЗР"Севержилкомсервис" по возмещению в связи с оказанием ритуальных услуг. Бюджетные средства распределяются согласно порядка предоставления субсидий с целью возмещения затрат в связи с оказанием гарантированного перечня услуг по погребению.

**Раздел 07 «Образование»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **119,0т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **119,0т.р.** или 100,0% от плана**,** в т.ч.

Мероприятия проведены для детей и молодежи в новогодние праздничные дни, День молодежи, интеллектуальные и спортивные игры.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **1 182,3т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **1 178,3т.р.** или 99,7% от плана**,** в т.ч.

**Подраздел 10 01** «**Пенсионное обеспечение»:**

**За счет средств Заполярного района бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **866,4т.р.**,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **866,4т.р.** или 100,0% от плана. В рамках подпрограммы 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа" МП "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы", расходы на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим выборные должности и должности муниципальной службы с января по декабрь месяц 2019 года.

**Подраздел 10 03 «Социальное обеспечение»**

**За счет средств местного бюджета:**

запланировано бюджетных ассигнований в сумме **315,9т.р**.,

фактически бюджетные средства освоены в сумме **311,9т.р.** или 98,7 % от плана в т.ч.

**Резервный фонд местной администрации**

Средства перераспределены с Рз 01 подраздел 11 на Рз 10 подраздел 03 в сумме 111,9т.р.,

фактически бюджетные средства освоены в сумме 111,9т.р. или 100,0% от плана в т.ч.

Средства резервного фонда распределены на основании распоряжений главы МО на оказание разовой помощи гражданам поселения, а также на чествование юбиляров.

**За счет средств окружного бюджета:**

В части социальной поддержки по предоставлению единовременной выплаты пенсионерам на капитальный ремонт находящегося в их собственности жилого помещения за счет субвенции из окружного бюджета органам местного самоуправления на осуществление государственного полномочия Ненецкого автономного округа:

запланировано бюджетных ассигнований в сумме 204,0 т.р.,

фактически бюджетные средства освоены в сумме 200,0 т.р. или 98,0% от плана в т.ч.

Указанные социальные выплаты проведены по расходам в марте месяце 2019 года, согласно представленных документов на компенсацию жителю п. Каратайка Каневой А.Ф.

7. Сведения о неиспользованных остатках средств субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предоставленных из окружного и районного бюджетов сложившихся на конец отчётного периода 2019 года

Неиспользованных остатков средств субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из окружного и районного бюджетов на конец отчетного периода 2019 года в сумме 0,0т.р.

8. Сведения об исполнении мероприятий в рамках государственных и муниципальных программ на 2019 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **За 2019 год:**  **запланировано бюджетных ассигнований в сумме 6 467,6т.р.,**  **фактически бюджетные средства освоены в сумме 5 537,9т.р. или 85,6% от плана, в т.ч.**  **Муниципальные программы** | | | | |  |  |
|  |  | | |  |  |  |
| Наименование программы, подпрограммы | Код целевой статьи расходов по бюджетной классификации | | | Утверждено бюджетной росписью с учетом изменений руб. | Исполнено, руб. | % Исполнения, |
| 1 | 2 | | | 4 | 5 | 5 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Муниципальная программа «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в МО «Юшарский сельсовет» НАО на 2018-2020 годы» | 40 0.00.00000 | | | 600 000,0 | 169 542,34 | 28,3 |
| Подпрограмма 6 "Возмещение части затрат органов местного самоуправления поселений Ненецкого автономного округа" муниципальной программы "Развитие административной системы местного самоуправления муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы" | 31.6.00.00000 | | | 2 118 200,0 | 1 731 396,15 | 81,7 |
| Подпрограмма 2 " Развитие транспортной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" муниципальной программы "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы" | 32.2.00.00000 | | | 888 900,0 | 782 249,60 | 88,0 |
| Подпрограмма 4 «Энергоэффективность и развитие энергетики муниципального района «Заполярный район» | 32.4.00.00000 | | | 31 200,0 | 31 200,00 | 100 |
| Подпрограмма 5 "Развитие социальной инфраструктуры и создание комфортных условий проживания на территории муниципального района "Заполярный район" муниципальной программы "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы" | 32.5.00.00000 | | | 2 492 700,0 | 2 492 698,31 | 99,9 |
| Подпрограмма6"Развитие коммунальной инфраструктуры муниципального района "Заполярный район" муниципальной программы "Комплексное развитие муниципального района "Заполярный район" на 2017-2022 годы" | 32.6.00.00000 | | | 181 900,00 | 181 900,00 | 100 |
| Муниципальная программа «Безопасность на территории муниципального района « Заполярный район» на 2019-2023 годы» | 33.0.00.00000 | | | 154 700,0 | 148 958,86 | 96,3 |
| Итого |  | | | 6 467 600,0 | 5 537 945,26 | 85,6 |

10. Сведения о расходовании средств резервного фонда.

Расходование средств резервного фонда осуществляется в соответствии с Положением о Порядке расходования резервного фонда Администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» Ненецкого автономного округа», утвержденным Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО от 20.12. 2007 год № 4.

Средства резервного фонда Администрации муниципального образования «Юшарский сельсовет» расходуются на финансирование:

проведения аварийно – восстановительных работ по ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, имевших место в текущем финансовом году;

поддержки общественных организации и объединений;

проведения мероприятий местного значения;

проведение встреч, симпозиумов, выставок и семинаров по проблемам местного значения;

выплаты разовых премий и оказания разовой материальной помощи гражданам;

других мероприятий и расходов, относящихся к полномочиям органов местного самоуправления муниципального образования.

Решением Совета депутатов МО «Юшарский сельсовет» НАО «О местном бюджете на 2019 год» от 27 декабря 2018 года № 3 резервный фонд утвержден в сумме 100,0т.р.,

В связи с остатком на 01.01.2019 в сумме 38,5(38 470,0 руб.) т.р.Решением Совета депутатов № 1 от 15 марта 2019 года; № 2 от 26 декабря 2019 года внесены изменения и дополнения в объем расходов по статье «Резервный фонд местных администраций» итого резервный фонд составил в сумме 179,5(179 470,0 руб.) т.р.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Отчет об использовании средств резервного фонда Администрации МО "Юшарский сельсовет" НАО** | | | | | | | |
| **за январь - декабрь 2019 года** | | | | | | | |
| **в рублях** | | | | | | | |
| Наименование вида расхода и статей | код | | | | | |  |
| раздел | подраздел | цел.статья | вид расх. | кэк | сумма | примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Первоначальный план** | 01 | 11 | 90 000 90010 | 870 | 262 | **100 000,0** |  |
| **Уточненный план** | 01 | 11 | 90 000 90010 | 870 | 262 | **179 470,0** |  |
| **Направлены по расходам** | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | **111 920,0** |  |
| **Остаток средств на 01.01.2020 год** | 01 | 11 | 90 000 90010 | 870 | 262 | **67550,0** |  |
| **Расходование резервного фонда** | | | | | | | |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 3 200,00 | Распоряжение Главы от 06.02.2019 № 1-адх на приобретение подарочных наборов для чествования юбиляров: Рочевой Клавдии Павловны, Семяшкиной Галины Андреевны |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 5 350,00 | Распоряжение Главы от 05.03.2019 № 4-адх на приобретение подарочных наборов для чествования юбиляров: Чупровой Марии Филипповны, Тайбарей Екатерины Игнатьевны, Вехарева Владимира Михайловича. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 3 210,00 | Распоряжение Главы от 29.03.2019 № 6-адх на приобретение подарочных наборов для чествования юбиляров: Вокуевой Галины Юрьевны, Сидоренко Евдокии Андреевны |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 5 000,00 | Распоряжение Главы от 29.03.2019 № 7-адх на приобретение подарочных наборов для проведения вечера отдыха пожилых людей, посвященному дню 8 марта. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 11 350,0 | Распоряжение Главы от 19.04.2019 № 10-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Андреева В.А., Тайбарей Галины Алексеевны, Лаптандер Ольги Степановны, Артеева Александра Филипповича, Рочева Михаила Андреевича, Данилова Леонида Алексеевича. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 7100,0 | Распоряжение Главы от 29.05.2019 № 13-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Ледкова Ивана Прокопьевича, Явтысой Светланы Валерьяновны, Бобрикова Владимира Владимировича |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 8 000,0 | Распоряжение Главы от 25.06.2019 № 22-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Билаловой Елизаветы Алексеевны, Канева Владимира Федоровича, Филипповой Натальи Рудольфовны. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 4000,0 | Распоряжение Главы от 11.07.2019 № 26-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Сметанина Петра Васильевича, Хатанзейской Надежды Анатольевны |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 13 530,0 | Распоряжение Главы от 26.08.2019 № 32-ахд по оказанию материальной помощи Тайбарей Наталье Николаевне, в связи с трудным материальным положением на приобретение авиабилетов ее детям, возвращающимся с окружного тубдиспансера после лечения. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 4 980,0 | Распоряжение Главы от 17.09.2019 № 35-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Кузнецовой Надежды Семеновны, Белякова Валентина Павловича, Чупрова Алексея Павловича. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 2 000,0 | Распоряжение Главы от 22.10.2019 № 44-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Филипповой Марины Семеновны. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 10 000,0 | Распоряжение Главы от 18.10.2019 № 41-ахд в связи с трудным материальным положением по выделению материальной помощи на авиабилеты по протезированию Валей Татьяне Петровне |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 10 000,0 | Распоряжение Главы от 18.10.2019 № 42-ахд в связи с трудным материальным положением по выделению материальной помощи по выеду на протезирование в Санкт-Петербург Талееву Николаю Михайловичу |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 6 200,0 | Распоряжение Главы от 11.11.2019 № 46-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: ВелейВертолины Рудольфовны, Тайбарей Любови Иосифовны, Рочевой Августы Федоровны. |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 10 000,0 | Распоряжение Главы от 17.12.2019 № 48-ахд в связи с трудным материальным положением по выделению материальной помощи на приобретение дорогостоящих лекарств послеоперационный период (ездила в Архангельск) Нефедовой Карине Валерьевне |
| Социальная помощь населению | 10 | 03 | 90 000 90010 | 360 | 262 | 8 000,0 | Распоряжение Главы от 23.12.2019 № 49-ахд по приобретению подарочных наборов для чествования юбиляров: Хозяинова Николая Семеновича, Филипповой Ольги Сергеевны, Быхановой Анны Львовны, Явтысого Василия Ивановича. |
| **Итого** |  |  |  |  |  | **111 920,0** |  |

11. Сведения о принятии бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств

Бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств не принималось.

Глава МО «Юшарский сельсовет» Д.В. Вылко

Главный бухгалтер МО «Юшарский сельсовет» У.В. Валей

Финансист МО «Юшарский сельсовет» В.Н. Вехарева