|  |
| --- |
| **ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ** |
| **Тулунский район** |
|  |
| **Д У М А**  **УМЫГАНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ** |
|  |
| **РЕШЕНИЕ** |
|  |
| **«29» ноября 2019 г**. **№ 78** |
| **с. Умыган** |

***Об исполнении бюджета***

***Умыганского муниципального образования***

***за 9 месяцев 2019 года***

Заслушав информацию главы Умыганского сельского поселения Тупицына Н.А. «Об исполнении бюджета Умыганского муниципального образования за 9 месяцев 2019 года», руководствуясь Бюджетным кодексом РФ, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законом Иркутской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов», Положением «О бюджетном процессе в Умыганском муниципальном образовании», ст. 33, 48 Устава Умыганского муниципального образования, Дума Умыганского сельского поселения

Р Е Ш И Л А:

Информацию главы Умыганского сельского поселения Тупицына Н.А. «Об исполнении бюджета Умыганского муниципального образования за 9 месяцев 2019 года» (прилагается) принять к сведению.

Глава Умыганского сельского поселения Н.А. Тупицын

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение №1  к информации об исполнении бюджета  Умыганского муниципального образования  за 9 месяцев 2019 года  **Отчет об исполнении бюджета Умыганского муниципального образования по доходам за 9 месяцев 2019 года** | | | | | | | | | | |
| Единица измерения руб. | |  |
| **КВД** | **Наименование КВД** | **план 2019г** | **план 9 месяцев 2019г** | **кассовое исполнение на 01.10.2019** | **выполнение плана в %** | | |  | |
| **к год.назнач.** | **к кв.назнач.** |  | |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | | **1 065 600,00** | **733 900,00** | **738 822,64** | **69,3** | **100,7** |  | |
| **1.01.02000.01.0000.110** | **Налог на доходы физических лиц** | **118 000,00** | **87 000,00** | **87 163,44** | **73,9** | **100,2** |  | |
| 1.01.02010.01.0000.110 | Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 118 000,00 | 87 000,00 | 87 093,44 | **73,8** | **100,1** |  | |
| 1.01.02030.01.0000.110 | Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 0,00 | 0,00 | 70,00 |  |  |  | |
| **1.03.02000.01.0000.110** | **Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации** | **589 300,00** | **488 300,00** | **488 418,85** | **82,9** | **100,0** |  | |
| 1.03.02230.01.0000.110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 256 600,00 | 221 000,00 | 221 097,75 | **86,2** | **100,0** |  | |
| 1.03.02240.01.0000.110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 2 300,00 | 1 600,00 | 1 680,92 | **73,1** | **105,1** |  | |
| 1.03.02250.01.0000.110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 387 800,00 | 303 000,00 | 303 034,45 | **78,1** | **100,0** |  | |
| 1.03.02260.01.0000.110 | Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | -57 400,00 | -37 300,00 | -37 394,27 | **65,1** | **100,3** |  | |
| **1.05.03000.01.0000.110** | **Единый сельскохозяйственный налог** | **10 800,00** | **10 800,00** | **15 159,62** | **140,4** | **140,4** |  | |
| 1.05.03010.01.0000.110 | Единый сельскохозяйственный налог | 10 800,00 | 10 800,00 | 15 159,62 | **140,4** | **140,4** |  | |
| **1.06.01000.00.0000.110** | **Налог на имущество физических лиц** | **48 000,00** | **3 200,00** | **3 271,55** | **6,8** | **102,2** |  | |
| 1.06.01030.10.0000.110 | Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений | 48 000,00 | 3 200,00 | 3 271,55 | **6,8** | **102,2** |  | |
| **1.06.06000.00.0000.110** | **Земельный налог** | **239 000,00** | **106 300,00** | **106 413,24** | **44,5** | **100,1** |  | |
| 1.06.06030.00.0000.110 | Земельный налог с организаций | 120 000,00 | 73 600,00 | 73 653,00 | **61,4** | **100,1** |  | |
| 1.06.06040.00.0000.110 | Земельный налог с физических лиц | 119 000,00 | 32 700,00 | 32 760,24 | **27,5** | **100,2** |  | |
| **1.08.04000.01.0000.110** | **Государственная пошлина за совершение нотариальных действий (за исключением действий, совершаемых консульскими учреждениями Российской Федерации)** | **2 000,00** | **2 000,00** | **2 000,00** | **100,0** | **100,0** |  | |
| 1.08.04020.01.0000.110 | Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | **100,0** | **100,0** |  | |
| **1.11.05000.00.0000.120** | **Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)** | **14 500,00** | **10 800,00** | **10 895,94** | **75,1** | **100,9** |  | |
| 1.11.05030.00.0000.120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) | 14 500,00 | 10 800,00 | 10 895,94 | **75,1** | **100,9** |  | |
| **1.13.01000.00.0000.130** | **Доходы от оказания платных услуг (работ)** | **44 000,00** | **25 500,00** | **25 500,00** | **58,0** | **100,0** |  | |
| 1.13.01990.00.0000.130 | Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) | 44 000,00 | 25 500,00 | 25 500,00 | **58,0** | **100,0** |  | |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | | **6 181 200,00** | **5 158 866,00** | **5 158 866,00** | **83,5** | **100,0** |  | |
| **2.02.00000.00.0000.000** | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | **6 181 200,00** | **5 158 866,00** | **5 158 866,00** | **83,5** | **100,0** |  | |
| **2.02.10000.00.0000.150** | **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **5 656 800,00** | **4 918 066,00** | **4 918 066,00** | **86,9** | **100,0** |  | |
| 2.02.15001.00.0000.150 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 5 656 800,00 | 4 918 066,00 | 4 918 066,00 | **86,9** | **100,0** |  | |
| **2.02.20000.00.0000.150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **168 600,00** | **168 600,00** | **168 600,00** | **100,0** | **100,0** |  | |
| 2.02.29999.00.0000.150 | Прочие субсидии | 168 600,00 | 168 600,00 | 168 600,00 | **100,0** | **100,0** |  | |
| **2.02.30000.00.0000.150** | **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **115 800,00** | **72 200,00** | **72 200,00** | **62,3** | **100,0** |  | |
| 2.02.30024.00.0000.150 | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 700,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0** |  |  | |
| 2.02.35118.00.0000.150 | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 115 100,00 | 72 200,00 | 72 200,00 | **62,7** | **100,0** |  | |
| **2.02.40000.00.0000.150** | **Иные межбюджетные трансферты** | **240 000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** |  |  | |
| 2.02.49999.00.0000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | **0,0** |  |  | |
| **Итого** |  | **7 246 800,00** | **5 892 766,00** | **5 897 688,64** | **81,4** | **100,1** |  | |

Приложение №2

к информации об исполнении бюджета

Умыганского муниципального образования

За 9 месяцев 2019 года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОТЧЁТ** | | | | | | | | | | |
| **об исполнении бюджета Умыганского муниципального образования по состоянию** | | | | | | | | | | |
| **на 01 октября 2019 года по расходам** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **РзПР** | **Расходы** | **Уточненный план год, руб.** | **Уточненный план на 01.10.2019г., руб.** | **Исполнено на 01.10.2019г., руб.** | **% выполнения** | | **Структура расходов** | **% от общего расхода** | **Отклонение** |
| **к годовому назначению** | **к полугодовому назначению** |  |  |  |
| **0100** | **Гос.управ.и органы мест.управ.** | **2 448 729,98** | **1 835 661,42** | **1 835 661,42** | **75,0** | **100,0** | **100,0** | **35,45** | **0,00** |
|  | ***зарплата с начислениями*** | ***1 986 029,98*** | ***1 559 170,90*** | ***1 559 170,90*** | ***78,5*** | ***100,0*** | ***100,0*** | ***30,11*** | ***0,00*** |
|  | ***в том числе зарплата*** | ***1 500 213,09*** | ***1 223 411,13*** | ***1 223 411,13*** | ***81,5*** | ***100,0*** | ***78,5*** | ***23,63*** | ***0,00*** |
|  | ***начисления на опл. труда*** | ***485 816,89*** | ***335 759,77*** | ***335 759,77*** | ***69,1*** | ***100,0*** | ***21,5*** | ***6,48*** | ***0,00*** |
|  | ***социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 0102 | *Глава администрации поселения* | 498 504,55 | 380 774,81 | 380 774,81 | 76,4 | 100,0 | 24,4 | 7,35 | 0,00 |
|  | зарплата с начислениями | 498 504,55 | 380 774,81 | 380 774,81 | 76,4 | 100,0 | 24,4 | 7,35 | 0,00 |
|  | в том числе зарплата | 382 876,00 | 293 642,59 | 293 642,59 | 76,7 | 100,0 | 18,8 | 5,67 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 115 628,55 | 87 132,22 | 87 132,22 | 75,4 | 100,0 | 5,6 | 1,68 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0104 | *Центральный аппарат* | 1 946 025,43 | 1 454 886,61 | 1 454 886,61 | 74,8 | 100,0 | 93,3 | 28,10 | 0,00 |
|  | зарплата с начислениями | 1 487 525,43 | 1 178 396,09 | 1 178 396,09 | 79,2 | 100,0 | 75,6 | 22,76 | 0,00 |
|  | в том числе зарплата | 1 117 337,09 | 929 768,54 | 929 768,54 | 83,2 | 100,0 | 59,6 | 17,96 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 370 188,34 | 248 627,55 | 248 627,55 | 67,2 | 100,0 | 15,9 | 4,80 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0107 | Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0111 | Резервный фонд | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 2 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **0200** | **Национальная оборона** | **115 100,00** | **72 200,00** | **72 200,00** | **62,7** | **100,0** | **100,0** | **1,39** | **0,00** |
| 0203 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 115 100,00 | 72 200,00 | 72 200,00 | 62,7 | 100,0 | 100,0 | 1,39 | 0,00 |
|  | Зарплата с начислениями - всего | 106 800,00 | 72 200,00 | 72 200,00 | 67,6 | 100,0 | 100,0 | 1,39 | 0,00 |
|  | в том числе зарплата | 82 027,65 | 54 454,78 | 54 454,78 | 66,4 | 100,0 | 75,4 | 1,05 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 24 772,35 | 17 745,22 | 17 745,22 | 71,6 | 100,0 | 24,6 | 0,34 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **15 500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,0** | **100,0** | **0,00** | **0,00** |
| 0309 | Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера,гражданская оборона | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0314 | Обеспечение пожарной безопасности | 15 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **798 896,77** | **357 099,06** | **357 099,06** | **44,7** | **100,0** | **100,0** | **6,90** | **0,00** |
| 0401 | Общеэкономические вопросы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | Зарплата с начислениями - всего | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе зарплата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0406 | Водное хозяйство | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0409 | Дорожное хозяйство(дорожные фонды) | 741 111,77 | 299 314,06 | 299 314,06 | 40,4 | 100,0 | 83,82 | 5,78 | 0,00 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 57 785,00 | 57 785,00 | 57 785,00 | 100,0 | 100,0 | 16,18 | 1,12 | 0,00 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **284 543,97** | **186 543,97** | **186 543,97** | **65,6** | **100,0** | **100,0** | **3,60** | **0,00** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0503 | Благоустройство | 274 543,97 | 186 543,97 | 186 543,97 | 67,9 | 100,0 | 100,0 | 3,60 | 0,00 |
| **0700** | **Образование** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,00** | **0,00** |
| 0705 | Профессиональная подготовка,переподготовка и повышение квалификации | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **2 439 443,45** | **2 052 976,48** | **2 052 976,48** | **84,2** | **100,0** | **100,0** | **39,65** | **0,00** |
| 0801 | Культура | 2 439 443,45 | 2 052 976,48 | 2 052 976,48 | 84,2 | 100,0 | 100,0 | 39,65 | 0,00 |
|  | Зарплата с начислениями - всего | 2 049 398,65 | 1 816 572,73 | 1 816 572,73 | 88,6 | 100,0 | 88,5 | 35,08 | 0,00 |
|  | в том числе зарплата | 1 636 604,06 | 1 424 161,74 | 1 424 161,74 | 87,0 | 100,0 | 69,4 | 27,51 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 412 794,59 | 392 410,99 | 392 410,99 | 95,1 | 100,0 | 19,1 | 7,58 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| 0804 | Другие вопросы в области культуры | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **1000** | **Социальная политика** | **18 670,96** | **18 670,96** | **18 670,96** | **100,0** | **100,0** | **100,0** | **0,36** | **0,00** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 18 670,96 | 18 670,96 | 18 670,96 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,36 | 0,00 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **83 304,00** | **71 304,00** | **71 304,00** | **85,6** | **100,0** | **100,0** | **1,38** | **0,00** |
| 1101 | Физическая культура | 83 304,00 | 71 304,00 | 71 304,00 | 85,6 | 100,0 | 100,0 | 1,38 | 0,00 |
| **1300** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **2 000,00** | **0,00** | **0,00** | 0,0 | 0,0 | **0,0** | 0,00 | 0,00 |
| 1301 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| **1400** | **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **1 299 774,66** | **583 253,84** | **583 253,84** | **44,9** | **100,0** | **100,0** | **11,26** | **0,00** |
| 1403 | Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1 299 774,66 | 583 253,84 | 583 253,84 | 44,9 | 100,0 | 100,0 | 11,26 | 0,00 |
|  | **Всего (расходы)** | **7 505 963,79** | **5 177 709,73** | **5 177 709,73** | **69,0** | **100,0** | **100,0** | **100,00** | **0,00** |
|  | **Зарплата с начислениями - всего** | **4 142 228,63** | **3 447 943,63** | **3 447 943,63** | **83,2** | **100,0** | **100,0** | **66,59** | **0,00** |
|  | в том числе зарплата | 3 218 844,80 | 2 702 027,65 | 2 702 027,65 | 83,9 | 100,0 | 78,4 | 52,19 | 0,00 |
|  | начисления на опл. труда | 923 383,83 | 745 915,98 | 745 915,98 | 80,8 | 100,0 | 21,6 | 14,41 | 0,00 |
|  | социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
|  | *Коммунальные услуги* | *391 693,50* | *215 687,37* | *215 687,37* | 55,1 | 100,0 | 6,3 | 4,17 | 0,00 |
|  | *Приобретение* | *280 448,80* | *141 238,80* | *141 238,80* | 50,4 | 100,0 | 4,1 | 2,73 | 0,00 |
|  | Превышение доходов над расходами | -259 163,79 | 715 056,27 | 719 978,91 |  |  |  |  |  |
|  | Бюджетный кредит | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
|  | Прочие источники внутр.финансир. | 53 000,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |  |  |  |
|  | Изменение ост-ка средств на счетах | 206 163,79 | -715 056,27 | -719 978,91 |  |  |  |  |  |
|  | *Увеличение остатков бюджетных средств* | -7 299 800,00 | -5 892 766,00 | -5 909 264,09 |  |  |  |  |  |
|  | *Уменьшение остатков бюджетных средств* | 7 505 963,79 | 5 177 709,73 | 5 189 285,18 |  |  |  |  |  |
|  | **Доходы** | **7 246 800,00** | **5 892 766,00** | **5 897 688,64** |  |  |  |  |  |
|  | в том числе внутренние обороты | 5 588 200,00 | 4 686 616,00 | 4 686 616,00 |  |  |  |  |  |
|  | Доходы за минусом внутренних оборотов | 1 658 600,00 | 1 206 150,00 | 1 211 072,64 |  |  |  |  |  |
|  | % направления средств на выплату з.платы |  |  | 65,30 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение

к решению Думы Умыганского

сельского поселения

от « » 2019г. №\_\_\_\_\_\_

**Информация об исполнении бюджета Умыганского муниципального образования**

**за 9 месяцев 2019 года**

1. **Доходы**

Бюджет Умыганского муниципального образования по доходам за 9 месяцев 2019 года исполнен в сумме **5 897,7** тыс. руб. План доходов на 9 месяцев 2019 года, утверждённый в сумме **5 892,8** тыс. руб., выполнен на **100,1%** **(**Приложение №1).

Бюджет Умыганского муниципального образования по собственным доходным источникам за 9 месяцев 2019 года исполнен в сумме **738,8** тыс. руб. План собственных доходов на 9 месяцев 2019 года, утверждённый в сумме **733,9** тыс. руб., выполнен на **100,7%**.

На 9 месяцев 2019 года в бюджете Умыганского муниципального образования запланированы следующие источники собственных доходов:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид дохода | План  9 месяцев 2019 г | Исполнено | % выполнения | Отклонение |
| НДФЛ | 87,0 | 87,2 | 100,2 | +0,2 |
| Доходы от уплаты акцизов | 488,3 | 488,4 | 100,0 | +0,1 |
| ЕСХН | 10,8 | 15,1 | 139,8 | +4,3 |
| Налог на имущество физических лиц | 3,2 | 3,3 | 103,1 | +0,1 |
| Земельный налог | 106,3 | 106,4 | 100,1 | +0,1 |
| Госпошлина | 2,0 | 2,0 | 100,0 |  |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 10,8 | 10,9 | 100,9 | +0,1 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) | 25,5 | 25,5 | 100,0 |  |
| итого | 733,9 | 738,8 | 100,7 | +4,9 |

Дополнительно в бюджет поселения поступило 4,3 тыс. руб. единого сельскохозяйственного налога от сельхозтоваропроизводителей.

Основным доходным источником бюджета Умыганского муниципального образования за 9 месяцев 2019 года являются доходы от уплаты акцизов. Удельный вес доходов от уплаты акцизов составляет 66,1 % в общей сумме собственных доходов.

Земельный налог второй по значимости доходный источник. Удельный вес поступления земельного налога составляет 14,4 % в общей сумме собственных доходов.

Удельный вес поступления НДФЛ составляет 11,8 % в общей сумме собственных доходов.

Недоимка по платежам в бюджет Умыганского муниципального образования составляет:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **на 01.10.2018 г.** | **на 01.10.2019 г.** | **откл.** |
| НДФЛ | 0,7 | 0,4 | -0,3 |
| Налог на имущество физ. лиц | 44,0 | 64,5 | +20,5 |
| Земельный налог с организаций | 1,3 | 0 | -1,3 |
| Земельный налог с физ. лиц | 56,5 | 87,4 | +30,9 |
| итого | 102,5 | 152,3 | +49,8 |

Недоимка по платежам в бюджет Умыганского муниципального образования по состоянию на 01.10.2019 г. по сравнению с данными на 01.10.2018 г. увеличилась на 49,8 тыс. руб., в том числе:

- по налогу на имущество физических лиц на 20,5 тыс. руб.;

- по земельному налогу с физических лиц на 30,9 тыс. руб.;

- по налогу на доходы физических лиц уменьшилась на 0,3 тыс. руб.;

- по земельному налогу с организаций уменьшилась на 1,3 тыс. руб.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ за 9 месяцев 2019 года при плане **5 158,9** тыс. руб., составили **5 158,9** тыс. руб. или 100,0 %.

Доля безвозмездных поступлений в общей сумме доходов составила 87,5 %.

Доля собственных доходов в общей сумме доходов составила 12,5 %.

1. **Расходы**

По расходам бюджет Умыганского поселения за 9 месяцев 2019 года исполнен в сумме **5177,7** тыс. руб. или 100 % к плану (приложение № 2).

**Расходы** **по функциональной структуре распределились следующим образом:**

1. на культуру – 39,6 % (2053,0 тыс. руб.);
2. на общегосударственные вопросы – 35,4 % (1835,7 тыс. руб.);
3. на межбюджетные трансферты – 11,3 % (583,2 тыс. руб.);
4. на национальную экономику – 6,9 % (357,1 тыс. руб.);
5. на жилищно-коммунальное хозяйство – 3,6 % (186,5 тыс. руб.);
6. на национальную оборону – 1,4 % (72,2 тыс. руб.);
7. на физическую культуру и спорт – 1,4 % (71,3 тыс. руб.);
8. на социальную политику – 0,4 % (18,7 тыс. руб.)

**В структуре расходов по экономическому содержанию** наиболее значимая сумма направлена на:

* выплату заработной платы с начислениями – **3447,9** тыс. руб. или 66,6 % от общей суммы расходов;
* межбюджетные трансферты – **583,2** тыс. руб. или 11,3 % от общей суммы расходов;
* работы, услуги по содержанию имущества – **396,5** тыс.руб. или 7,7 % от общей суммы расходов (устройство ограждения памятника участникам ВОВ 1941-1945гг, ремонт а/м дорог)
* оплату коммунальных услуг (электроэнергия) – **215,7** тыс. руб. или 4,2 % от общей суммы расходов;
* прочие работы, услуги – **201,7** тыс.руб. или 3,9 % от общей суммы расходов (установка и настройка системы усиленной подвижной радиотелефонной сети, кадастровые работы);
* увеличение стоимости основных средств в сумме **141,2** тыс. руб. или 2,7 % от общей суммы расходов;
* увеличение стоимости строительных материалов в сумме **99,0** тыс. руб. или 1,9 % от общей суммы расходов, из них *за счет средств субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив* в сумме 98,0 тыс. руб. (приобретение ограждения памятника участникам ВОВ 1941-1945гг);
* оплату горюче-смазочных материалов (ГСМ) – **48,0** тыс. руб. или 0,9 % от общей суммы расходов.

Просроченной кредиторской, дебиторской задолженности по состоянию на 01.10.2019 года бюджет Умыганского муниципального образования не имеет.

Бюджет Умыганского муниципального образования по состоянию на 01.10.2019 года не имеет просроченной задолженности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, по отчислениям во внебюджетные фонды, по оплате за коммунальные услуги, не имеет муниципального долга.

Финансирование учреждений и мероприятий в течение 9 месяцев 2019 года произведено в пределах выделенных лимитов, утверждённых решением Думы от 26.12.2018 года № 54 с учетом изменений.

1. **Резервный фонд**

Расходов за счет средств резервного фонда администрации Умыганского муниципального образования в течение 9 месяцев 2019 года не производилось.

Председатель Комитета по финансам

Тулунского района Г.Э. Романчук

**Сведения**

**о численности муниципальных служащих**

**органов местного самоуправления,**

**работников муниципальных учреждений**

**Умыганского сельского поселения**

**и фактических расходов на оплату их труда за 9 месяцев 2019 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Среднесписочная  численность,  чел. | Фактические расходы за 9 месяцев 2019 года  на оплату труда,  тыс. руб. |
| 1. | Муниципальные служащие, работники муниципальных учреждений | 9,2 | 2 337,8 |

Председатель Комитета по финансам

Тулунского района Г.Э. Романчук

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ СРЕДСТВ ДОРОЖНОГО ФОНДА ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2019 ГОДА УМЫГАНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ** | | | | |
|  |  |  | тыс. руб. |  |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Утверждено на отчетную дату** | **Фактически исполнено на отчетную дату** | **% исполнения** |
|  | Остаток бюджетных ассигнований дорожного фонда по состоянию на 1 января текущего года | 151,8 | 151,8 | 100 |
| **1.** | **ДОХОДЫ ВСЕГО** | **589,3** | **488,4** | **83** |
|  | в том числе по источникам: |  |  |  |
| 1.1. | Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащие зачислению в бюджет | 589,3 | 488,4 | 83 |
| 1.2. | Денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловестных грузов по автомобильным дорогам общего пользования местного значения | 0,0 | 0,0 | - |
| 1.3. | Прочие денежные взыскания (штрафы) за правонарушения в области дорожного движения | 0,0 | 0,0 | - |
| 1.4. | Прочие поступления | 0,0 | 0,0 | - |
| 1.5. | Межбюджетные трансферты из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 |  |
| **2** | **РАСХОДЫ ВСЕГО** | **741,1** | **299,3** | **40** |
|  | в том числе по направлениям: |  |  |  |
| 2.1. | Содержание, капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них | 741,1 | 299,3 | 40 |
| 2.2. | Разработка проектной документации на капитальный ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений на них | 0,0 | 0,0 | **-** |
| 2.3. | Строительство и реконструкция автомобильных дорог и искусственных сооружений на них | 0,0 | 0,0 | **-** |
| 2.4. | Оформление прав собственности на автомобильные дороги и земельные участки по ним | 0,0 | 0,0 | - |
| 2.5. | Прочие направления | 0,0 | 0,0 | - |