

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Вашему вниманию представляется отчет по бюджету Красноярского муниципального образования за 2020 год.

В соответствии с Положением о порядке организации и проведения публичных слушаний в Красноярском муниципальном образовании, проект годового отчета об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2020 год был рассмотрен на публичных слушаниях 08 апреля 2021 года. По результатам публичных слушаний от зарегистрированных участников слушаний поступило предложение в целом одобрить проект решения «Об исполнении бюджета Красноярского муниципального образования за 2020 год». Советом депутатов Красноярского муниципального образования отчет был рассмотрен и утвержден 28 мая 2021 года.

Годовая отчетность по исполнению бюджета Красноярского муниципального образования за 2020 год в установленные сроки представлена в Комитет финансов Энгельсского муниципального района и принята без замечаний.

Административно-территориальное деление

Красноярское муниципальное образование состоит из четырнадцати населенных пунктов с числом жителей 12 408 чел. (по оценке на 1 января 2021 года). Территория муниципального образования заключается в границах, закрепленных действующим административно-территориальным устройством Саратовской области, площадью – 88 477 га. Административный центр образования – село Красный Яр. В границы Красноярского муниципального образования входят: село Красный Яр; поселок Взлетный; село Генеральское; поселок Дом отдыха «Ударник»; село Ленинское; село Липовка; поселок Малая Тополевка; поселок Овражный; село Осиновка; село Подстепное; село Старицкое; село Усть-Караман; село Шумейка; поселок Ясеновка.

Исполнение доходной части бюджета

Доходная часть бюджета Красноярского муниципального образования за 2020 год исполнена в сумме 43853,4 тыс. рублей, что составляет 100,1% годового плана (43807,3 тыс. рублей) и 94,1% от первоначального плана (46599,1 тыс. рублей), на 9076,9 тыс. рублей (20,7%) меньше поступило, чем в 2019 году (52930,3 тыс. руб.), в основном за счет уменьшения объема безвозмездных поступлений из бюджета района и налога на имущество.

В соответствии с Федеральным законом от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" и бюджетным законодательством в бюджет Красноярского муниципального образования подлежат зачислению следующие налоговые и неналоговые доходы:

- 2% налога на доходы физических лиц;

- 100% земельного налога;
- 100% налога на имущество физических лиц;
- 30% единого сельскохозяйственного налога.

В соответствии с решением собрания депутатов Энгельсского муниципального района от 25.12.2014 года №743/85-04 установлены единые нормативы отчислений в бюджеты сельских поселений Энгельсского муниципального района:

- от налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях сельских поселений в размере 8 процентов;
- от единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территориях сельских поселений в размере 20 процентов.

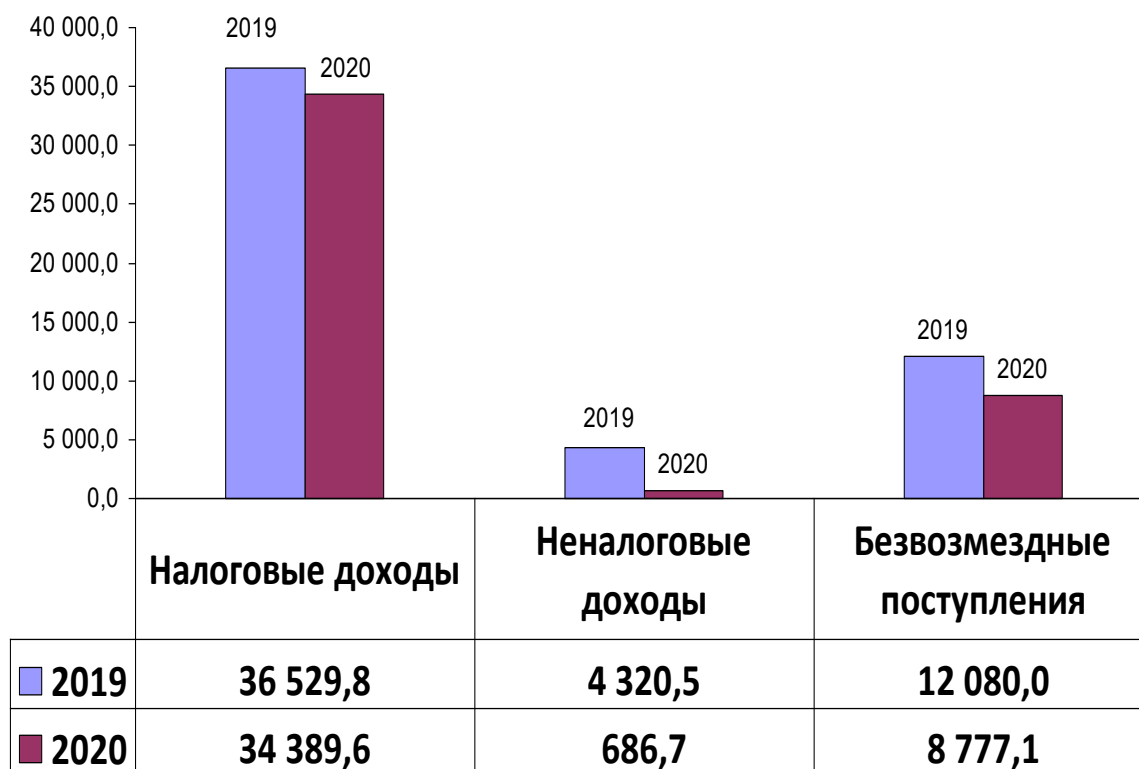
Согласно закона Саратовской области N 162-ЗСО "О передаче в бюджеты сельских поселений Саратовской области налоговых доходов от налога на доходы физических лиц и от единого сельскохозяйственного налога, подлежащих зачислению в бюджет муниципального района, по единым нормативам отчислений" дополнительно передаются в бюджеты сельских поселений налоговые доходы от налогов, взимаемых с территории сельских поселений, подлежащих зачислению в бюджет муниципального района:

налога на доходы физических лиц по нормативу 1 процент;
единого сельскохозяйственного налога по нормативу 10 процентов.

Фактическое поступление по налоговым и неналоговым доходам составило 34389,6 тыс. рублей, факт исполнен на 100,1% от годового уточненного плана (34343,5 тыс. рублей) и 95,5% от первоначального плана (36000,0 тыс. рублей), на 2140,2 тыс. рублей 6,2% меньше, чем в 2019 году (36529,8 т.р.).

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете 2020 года составил 80,0 % в 2019 году- 77,2% на 2,8% больше чем в 2019 году.

Структура налоговых, неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и их соотношение с аналогичными показателями 2019 года представлена в графике:



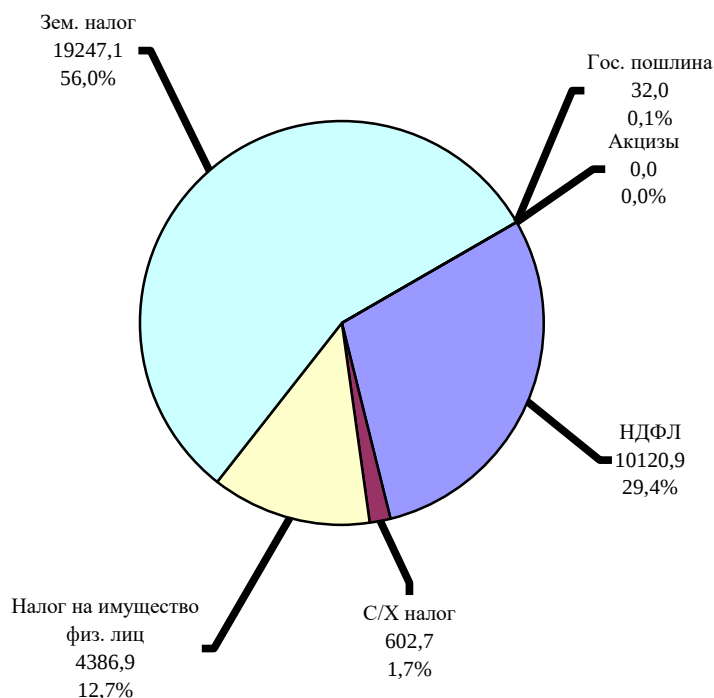
Налоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 98,0% в сумме 34389,6 тыс. рублей, в 2019 году – 89,4% в сумме 36529,8 тыс. руб. отклонение составляет 2140,2 тыс. руб. В составе налоговых поступлений основная доля приходится на:

- налог на доходы физических лиц – 28,6%, (в сумме 10120,9 тыс. рублей), по сравнению с 2019 годом (9057,4 т.р.) поступления увеличились на 1063,5 т.р. (10,5%). Рост контингента по налогу на доходы физических лиц обусловлен индексацией заработной платы и увеличением МРОТ с 1 января 2020 года. ;

- налог на имущество физических лиц - 12,8%, (в сумме 4386,9 тыс. рублей), по сравнению с 2019 годом (5257,1 т.р.) поступления уменьшились на 870,2 т.р.(19,8%), в связи с возвратом налога налогоплательщикам;

- земельный налог – 56,0%, (в сумме 19247,1 тыс. рублей), по сравнению с 2019 годом (21592,0 т.р.) поступления уменьшились на 2344,9 т.р. (12,2%), в связи с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков.

Структура налоговых доходов за 2020 год представлена в графике:

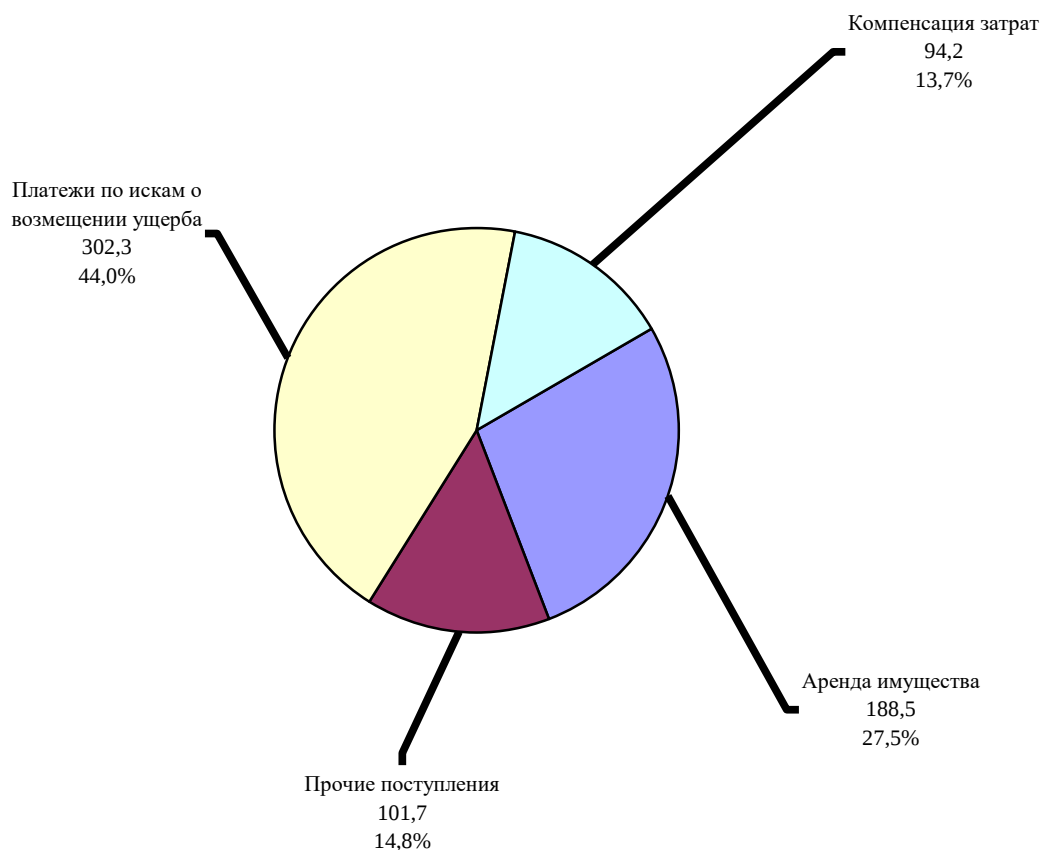


Неналоговые доходы в структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета составили 1,9%, в сумме 686,7 тыс. руб., в 2019 году 10,6% (4320,5тыс.руб.). Уменьшение связано с тем, что в 2019 году были поступления сумм в возмещение ущерба (4060,8 тыс.руб.)

Основные статьи доходов это:

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) в сумме 188,5 тыс. руб., 2019 год – 185,1 тыс. руб.
- платежи по искам о возмещении ущерба, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении ущерба, причиненного муниципальному имуществу сельского поселения в сумме 302,3 тыс. руб.

Структура неналоговых доходов за 2020 год представлена в графике:



Безвозмездные перечисления в структуре доходов составили 20,0%, в сумме 8777,1 тыс. рублей, это меньше, чем в 2019г. на 3302,9 тыс. руб. (12080,0 тыс. руб.), в том числе:

Таблица 1(тыс. рублей)

Наименование	Сумма на 31.12.2020г.	Сумма на 31.12.2019г.	Отклонение, тыс. руб.	% (- больше, + меньше)
Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенции бюджету муниципального района на исполнение государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям	583,0	559,5	+23,5	-4,0
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	681,7	621,9	+59,8	-8,8
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1729,2	866,9	+862,3	-49,9
Иные межбюджетные трансферты	4549,2	9161,2	-4612,0	+101,4
Прочие безвозмездные	1234,0	870,5	+363,5	-70,5
ИТОГО	8777,1	12080,0	-3302,9	+37,6

В 2020 году в бюджет зачислялось две субсидии:

- субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение комплексного развития сельских территорий в сумме 960,2 тыс.руб.

- субсидии бюджетам сельских поселений области на реализацию проектов муниципальных образований области, основанных на местных инициативах в сумме 769,0 тыс. руб.

Из бюджета района в 2020 году межбюджетные трансферты зачислялись в бюджет муниципального образования в сумме 4549,2 тыс. рублей, что меньше уровня 2019 года (9161,2 тыс. руб.) на 4612,0 тыс. руб. Межбюджетные трансферты из районного бюджета предоставлялись на следующие цели:

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в сумме 4095,3 тыс.руб. направлялись на ремонт автомобильных дорог.

- прочие межбюджетные трансферты общего характера, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджета Энгельсского муниципального района в сумме 453,9 тыс.руб. направлялись на содержание автомобильных дорог.

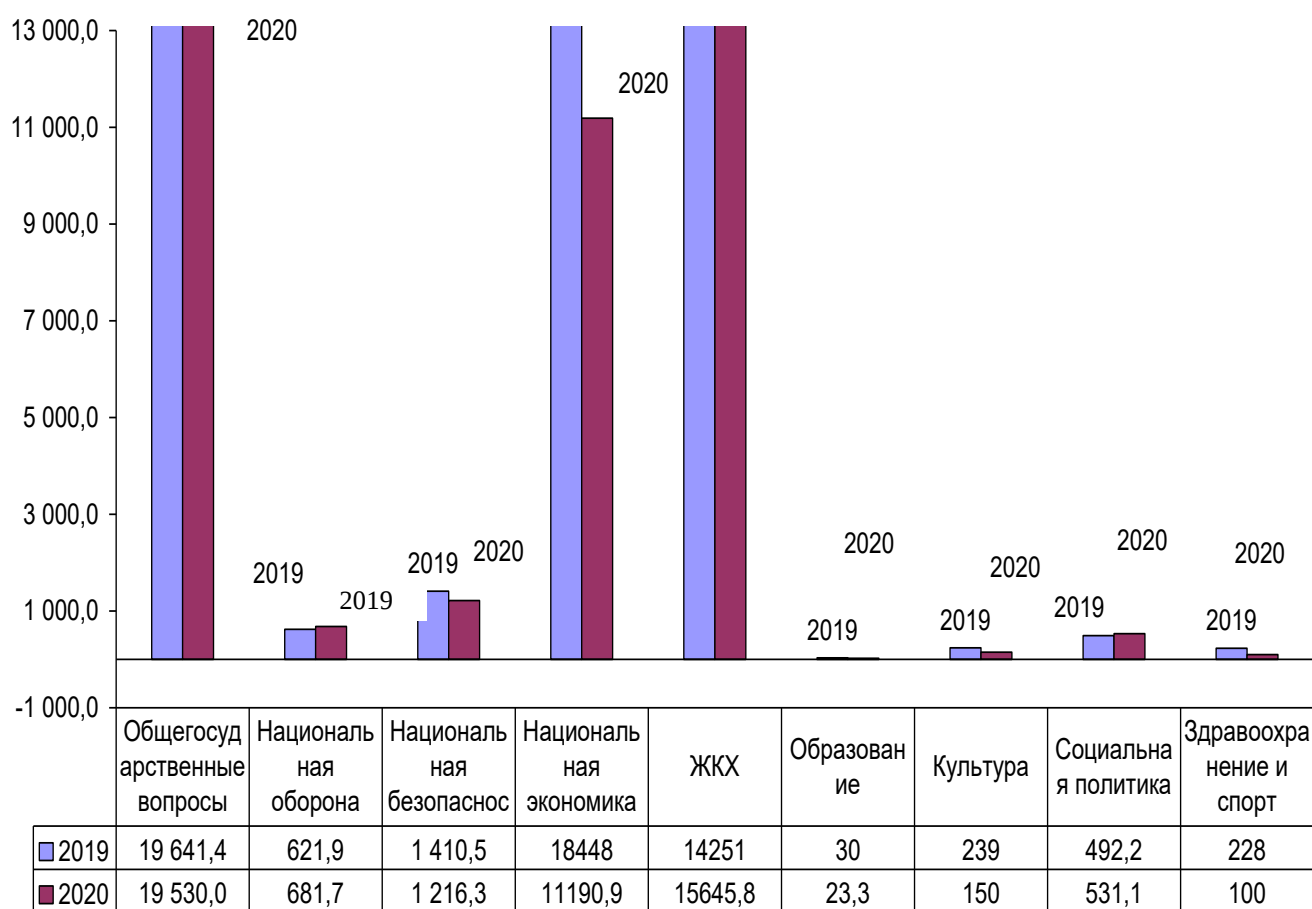
В 2020 году в бюджет муниципального образования поступили прочие безвозмездные поступления на реализацию проектов: «Обустройство парка «Юбилейный» в с.Ленинское Красноярского муниципального образования Энгельсского муниципального района Саратовской области» в рамках реализации мероприятий комплексного развития сельских территорий в сумме 20,0 тыс.руб.; «Обустройство общественных пространств Красноярского муниципального образования: благоустройство в с. Старицкое парка памяти воинам, погибшим в годы Великой Отечественной войны и локальных войн и благоустройство в с. Липовка территории спортивной площадки» в рамках реализации проектов, основанных на местных инициативах в сумме 319,0 тыс.руб. Также в бюджет поступили средства на проведение работ по благоустройству территории п. Взлетный в сумме 500,0 тыс.руб. от ПАО Нефтегазовая компания «РуссНефть». Прочие безвозмездные поступления составили 395,0 тыс.руб.

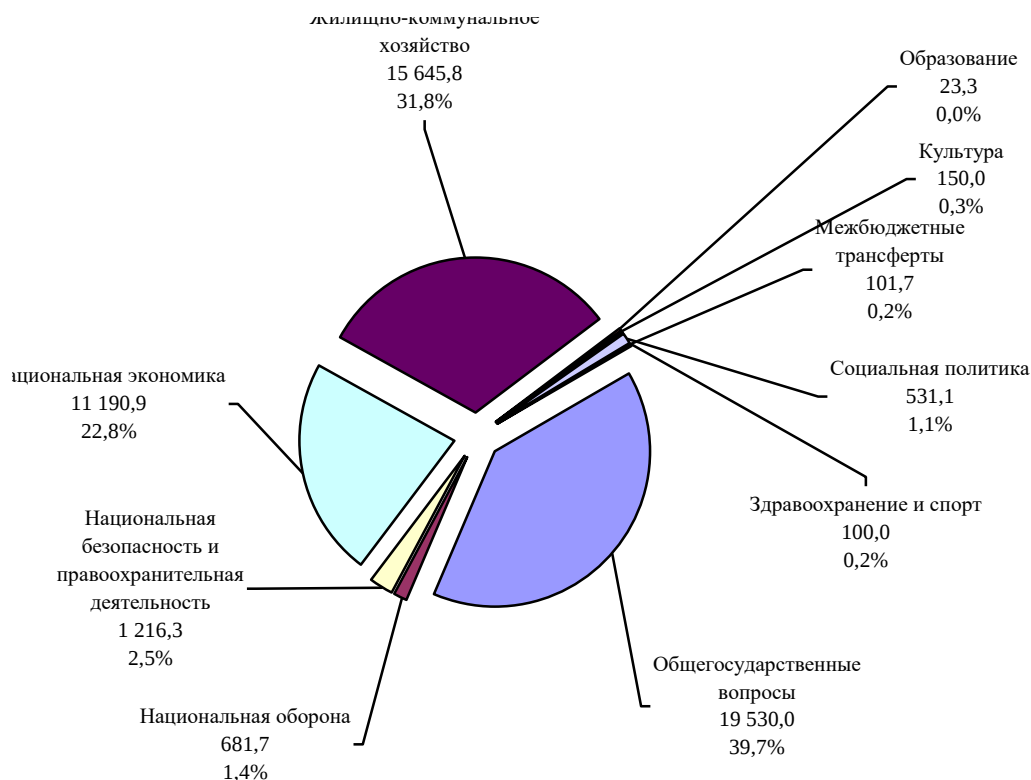
Комиссией по финансовой и налоговой дисциплине при администрации Красноярского муниципального образования за 2020 год было проведено 24 заседания, на которых было заслушано 24 юридических лиц и 284 физических лиц. В результате работы комиссии в доход бюджета Красноярского муниципального образования поступило дополнительно 1788,1 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета

Расходы бюджета составили 49170,8 тыс. рублей или 99,7 процента годового плана (49332,8 тыс. рублей) и 105,5 процента первоначального плана (46599,1 тыс. рублей), 2019 год – 55406,8 т.р. на 6236,0 т.р. больше (12,7%). Изменение состава бюджетных полномочий в течении отчетного периода не было.

Структура расходов и их соотношение с аналогичными показателями 2019 года представлена в графике:





Финансирование социальной сферы

На финансирование социальной сферы (проведение спортивных и культурных мероприятий) за 2020 год направлено 273,3 тыс. рублей или 100 процентов годового плана (273,3 тыс. рублей) и 97,6% первоначального плана (280,0 тыс. рублей).

В разрезе отраслей распределение расходов отражено в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План первоначальный	План годовой	Факт на 01.01.2020	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от годовых назначений	% выполнения первоначального плана	% выполнения уточненного плана
Образование	30,0	23,3	23,3	6,7	0,0	77,7	100,0
Культура	150,0	150,0	150,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Физкультура	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Всего:	280,0	273,3	273,3	0,0	0,0	97,6	100,0

Финансирование расходов по разделу «Национальная экономика»

На финансирование расходов по разделу «Национальная экономика» (Дорожная деятельность) за 2020 год направлено 11 190,9 тыс. руб. или 22,8% от всех расходов, в 2019 году – 18448,0 тыс. руб. на 7257,1 тыс. руб. больше (64,8%). Выполнение годового плана составляет 100% (11190,9 тыс. руб.), выполнение

первоначального плана 2020 года 100,2 % (11167,7 тыс. руб.). Удельный вес расходов на раздел «Национальная экономика» составил в 2020 году-22,8%.

Таблица 3 (тыс. рублей)

Наименование отрасли	План первоначальный	План годовой уточненный	Факт	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от уточненного плана	% выполнения первоначального плана	% выполнения уточненного плана
Ремонт дорог	4 245,3	4 323,8	4 323,8	78,5	0,0	101,8	100,0
Содержание дорог	6 772,4	6 717,2	6 717,2	-55,2	0,0	99,2	100,0
Безопасность дорожного движения	150,0	149,9	149,9	-0,1	0,0	99,9	100,0
Всего:	11 167,7	11 190,9	11 190,9	23,2	0,0	100,2	100,0

Финансирование жилищно-коммунального хозяйства.

На финансирование жилищно-коммунального хозяйства (Благоустройство) за 2020 год направлено 15645,8 тыс. рублей, в 2019 году – 14251,0 т.р. на 1394,8 т. р. меньше (8,9%). Выполнение уточненного годового плана составляет 99,0%, первоначального плана – 169,4%. Удельный вес расходов на жилищно-коммунальное хозяйство составил 31,8%, в 2019 году-25,3%.

Расходы по жилищно-коммунальному хозяйству в разрезе видов бюджетной классификации сведены в таблицу 4.

Таблица 4 (тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План первоначальный	План годовой	Факт	Отклонение от первоначального плана	Отклонение от уточненного плана	% выполнения первоначального	% выполнения уточненного
Благоустройство (0503), из них:	9 235,2	15 798,3	15 645,8	6 410,6	-152,5	169,4%	99,0%
расходы на уличное освещение	4 600,0	5 081,2	4 928,7	328,7	-152,5	107,1%	97,0%
расходы на озеленение территории	800,0	1 168,7	1 168,7	368,7	0,0	146,1%	100,0%
расходы на прочие мероприятия по благоустройству	3 535,2	9 248,4	9 248,4	5 713,2	0,0	261,6%	100,0%
расходы на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронений	300,0	300,0	300,0	0,0	0,0	100,0%	100,0%
ВСЕГО	9 235,2	15 798,3	15 645,8	6 410,6	-152,5	169,4%	99,0%

Финансирование расходов по военно-учетным столам

На финансирование расходов по ВУСам всего за годовой период направлено 681,7 тыс. рублей или 100 % годового (681,7 тыс. рублей) и 112,2% первоначального плана (607,5 тыс. рублей), 2019 год- 621,9 т.р.:

Таблица 5(тыс. рублей)

Наименование статьи расхода	План первоначальный	План уточненный	Факт	Отклонение от уточненного плана	Отклонение от годового плана	% выполнения года	% выполнения первоначального
Заработная плата	477,6	526,7	526,7	-49,1	0,0	110,3	100,0
Начисления на оплату труда	129,9	155,0	155,0	-25,1	0,0	119,3	100,0
Всего:	607,5	681,7	681,7	-74,2	0,0	112,2	100,0

Финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций

На финансирование расходов на содержание Пожарного поста в с. Красный Яр за 2020 год направлено 1216,3 тыс. рублей или 100% годового плана (1216,3 тыс. рублей) и 97,3 % первоначального плана (1250,0 тыс. рублей). Удельный вес расходов на мероприятия составил 2,5% процента. В 2019 году расходы составили 1410,5 т.р., разница 194,2 т.р. (16,0%).

Финансирование расходов по разделу «Социальная политика»

На финансирование расходов за 2020 год направлено 531,1 тыс. рублей или 100% годового плана (531,1 тыс. рублей) и 104,8 % первоначального плана (507,0 тыс. рублей). Удельный вес расходов на пенсионное обеспечение составил 0,9% в сумме 459,6 тыс. руб. Удельный вес расходов на социальное обеспечение составил 0,1%. Расходы были направлены:

- на пенсии за выслугу лет и доплаты к трудовой пенсии лицам, замещавшим должности в органах местного самоуправления Красноярского муниципального образования – 459,6 тыс. руб.;
- на предоставление мер социальной поддержки гражданам – 56,0 тыс. руб.;
- приобретение подарочной продукции некоторым категориям граждан в связи с празднованием Дня Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 14,8 тыс.руб.

Финансирование расходов на общегосударственные вопросы

На финансирование расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период направлено 19530,0 тыс. рублей или 100% уточненного годового плана

(19539,5 тыс. рублей) и 83,6 % первоначального плана 2020 года (23367,9 тыс. рублей).

По разделу «Межбюджетные трансферты» расходы составили 101,7 тыс. руб. (100,0% годового плана) или 0,2% от общих расходов, что на 58,1 тыс. руб. больше 2019 года (43,6 тыс.руб.).

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Красноярского муниципального образования на 2020 год

На 01.01.2021 года в бюджете Красноярского муниципального образования согласно консолидированной отчетности по всем администраторам доходов сложился дефицит в сумме **5317,4** тыс. руб., расходы проводились за счет остатков средств на счете на 01.01.2020 года.

Таблица 6 (тыс. рублей)

Наименование источников	План и первоначальный	План уточненный	Факт	Отклонение от уточненного плана	Отклонение от плана уточненного
Остатки средств бюджетов	0,0	5 525,5	5 317,4	5 317,4	-208,1
Увеличение остатков средств бюджетов	-46 599,1	-43 807,3	-43 853,4	2 745,7	-46,1
Уменьшение остатков средств бюджетов	46 599,1	49 332,8	49 170,8	2 571,7	-162,0
Всего	0,0	5 525,5	5 317,4	5 317,4	-208,1

Уровень долговой нагрузки на бюджет

Объем муниципального долга Красноярского муниципального образования по состоянию на 1 января 2021 года составляет 0,0 тыс. руб.

Итоги реализации муниципальных программ

На реализацию муниципальных программ в Красноярском муниципальном образовании направлено 57,6% от общих расходов бюджета 2020 года или 28303,1 тыс. руб.

Перечень реализуемых в 2020 году программ с указанием информации о достигнутых в отчетном году количественных и качественных показателей в увязке с объемами бюджетных расходов, направленных на их достижение отражены в приложении.

Наименование	Плановые назначения в 2020 году (тыс. рублей)	Кассовый расход за 2020 год (тыс. рублей)	Достигнутые результаты
			Качественные и количественные показатели

Наименование	Плановые назначения в 2020 году (тыс. рублей)	Кассовый расход за 2020 год (тыс. рублей)	Достигнутые результаты
			Качественные и количественные показатели
Муниципальная программа «Обеспечение пожарной безопасности на территории Красноярского муниципального образования Энгельсского муниципального района Саратовской области»	1216,3	1216,3	Произведена опашка лесополос, ГАУ «Ударник», ДОЛ «Буревестник», ДОЛ «Азимут», мест захоронений и населенных пунктах КМО. Установлены два пожарных гидранта в с. Генеральское, с. Подстепное. Установлен пожарный резервуар в п. Д/о «Ударник». К водозаборам установлены новые указатели направления движения. Установлены запрещающие знаки: «Разведение костров запрещено!», «Въезд на территории леса запрещен»
Муниципальная программа «Организация и проведение спортивно-массовых мероприятий на территории Красноярского муниципального образования »	100,0	100,0	Проведены спортивные мероприятия по волейболу, баскетболу, настольному теннису, дартсу, мини-футболу, шахматам.
Муниципальная программа "Ремонт и содержание внутрипоселковых дорог в населенных пунктах Красноярского муниципального образования"	11041,0	11041,0	Выполнены работы по капитальному ремонту дорог в с. Ленинское по ул. Центральной и ул. Буденного и в с. Красный Яр по ул. Интернациональная и ул. Овсянникова (протяженностью 3,7км.) Оплачены работы по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них, в границах Красноярского муниципального образования (протяженностью 140,1 км.).
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории Красноярского муниципального образования"	149,9	149,9	В рамках программы были реализованы мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения, а именно установка дорожных знаков в количестве 19 штук в населенных пунктах КМО.
Муниципальная программа «Организация и проведение культурно-	150,0	150,0	Реализованы следующие мероприятия: -конкурс «Территории талантов» среди творческой молодежи;

Наименование	Плановые назначения в 2020 году (тыс. рублей)	Кассовый расход за 2020 год (тыс. рублей)	Достигнутые результаты
			Качественные и количественные показатели
массовых, праздничных и иных зрелищных мероприятий для жителей Красноярского муниципального образования»			-мероприятия «Проводы Русской зимы», мероприятия посвященные Дню Победы в ВОВ, мероприятия посвященные Дню муниципального образования; -акция «Подари детям праздник», «Собери ребенка в школу»
Муниципальная программа «Комплексное благоустройство территории Красноярского муниципального образования »	15798,3	15645,8	Установлено светильников уличного освещения в количестве 120 штук. Произведена высадка деревьев в количестве 30 штук и снос аварийных деревьев в количестве 15 шт. Произведено обустройство мест захоронений.
ВСЕГО	28455,5	28303,00	

Разработчиком информационно-аналитического материала «Бюджет для граждан, составленный на основе проекта решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год» является отдел учета, экономики, финансов и управления имуществом Красноярского муниципального образования.

Контактная информация для граждан:

413163, Саратовская область, Энгельсский район, с. Красный Яр, ул. Гагарина, д. 10

Факс (845-3) 77-03-66, E-mail: krasniyjr@mail.ru.

График работы с 8-00 до 16-00.

Тел. 77-67-42

Начальник отдела учета, экономики, финансов и управления имуществом Красноярского муниципального образования – Чернявина Любовь Викторовна.