

**Пояснительная записка
к решению Совета депутатов Новобытовского сельского поселения
об исполнении бюджета поселения за 2022 год**

Плановые бюджетные назначения в настоящем решении представлены в соответствии с решением Совета депутатов Новобытовского сельского поселения от 27.12.2021 № 92/56 «О бюджете Новобытовского сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в редакции от 24.01.2022 № 98/59, от 31.03.2022 № 102/61, от 26.05.2022 № 105/65, от 07.09.2022 № 110/68, от 03.11.2022 № 114/72, от 07.12.2022 № 116/74, от 22.12.2022 № 118/76), законом Волгоградской области от 08.12.2021 № 124-ОД «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» с учетом изменений и дополнений, вносимых в областной бюджет в течении 2022 года, решением Николаевской районной Думы Волгоградской области от 24.12.2021 № 35/184 «О бюджете Николаевского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (с учетом изменений и дополнений), Положением о бюджетном процессе в Новобытовском сельском поселении.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения в общем объеме доходов составили 2063,3 тыс.руб. или 39 %. Плановые назначения исполнены на 104,1 %.

Безвозмездные поступления в общем объеме доходов составили 3223,4 тыс.руб. или 61 % в общем объеме доходов. Плановые назначения исполнены в полном объеме.

В бюджет поселения поступили:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселения- в сумме 862,0 тыс. руб.;
- субвенция на выполнение полномочий по организации деятельности административных комиссий- 1,9 тыс.руб.;
- субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету- 62,0 тыс.руб.;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения из бюджета района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями- 264,9 тыс.руб., из них: на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронения- 10,0 тыс.руб., на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности- 254,9 тыс.руб.);
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения в соответствии с заключенными соглашениями- 2032,6 тыс.руб., из них: на обеспечение сбалансированности местного бюджета- 1842,0 тыс.руб., на реализацию мероприятий на содержание объектов благоустройства- 166,7 тыс.руб. (150,0+16,7 тыс.руб.), на расходы муниципальных образований, связанных с выполнением Указа Президента РФ от 07.05.2012 №597 в сфере культуры- 23,9 тыс.руб. (в соответствии с заключенными соглашениями).

Исполнение налоговых и неналоговых доходов в разрезе конкретных видов налогов:

- налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 231,5 тыс. руб. при годовом плане 192,0 тыс. руб. или 120,6 %, в связи с выплатами дополнительной заработной платы по итогам года работникам муниципальной и бюджетной сферы;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (от уплаты акцизов на нефтепродукты)- 958,8 тыс.руб. при плане 928,9 тыс.руб. или 103,2 % в связи с изменением норм распределения акцизов на нефтепродукты (налоги сформировали дорожный фонд поселения);
- единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 104,5 тыс. руб. при годовом плане 104,4 тыс.руб. или 100,1 % (в связи с перерасчетами платежей, поступлением пени);
- налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 13,7 тыс. руб. при плане 12,0 тыс.руб. или 114,2 %, в связи с перерасчетами платежей, уплатой задолженности по налогу;
- земельный налог исполнен в сумме 249,1 тыс.руб. при плане 240,0 тыс. руб. или 103,8 %, в связи с перерасчетами платежей, уплатой задолженности по налогу;
- госпошлина- 1,8 тыс.руб. при плановых назначениях 2,1 тыс. руб. или 85,7 %, в связи с уменьшением числа обращений граждан за нотариальными услугами;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящегося в муниципальной собственности поступили в полном объеме в сумме 166,5 тыс.руб.;
- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселения (сдача в аренду помещений)- в сумме 113,5 тыс.руб. при плане 112,7 тыс.руб. или 100,7 % в связи с увеличением арендной платы в соответствии с проведенной оценкой;
- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу (автомобиль УАЗ-2206), поступили в полном объеме в сумме 104,5 тыс.руб.;
- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий в том числе казенных), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу, поступили в полном объеме в сумме 30, тыс.руб.;
- прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу сельского поселения (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями) поступило в полном объеме в сумме 89,4 тыс.руб.

Профицит бюджета за 2022 год составил 534,5 тыс. руб. при плановом дефиците 598,2 тыс.руб.

Остатки денежных средств на счете бюджета поселения по состоянию на 01.01.2023г. составили 1316,3 тыс.руб.

Расходная часть бюджета поселения исполнена на 81,9 %, при годовом плане 5804,1 тыс.руб. за 12 месяцев 2022г. исполнено 4752,2 тыс.руб.

Расходы бюджета Новобытовского сельского поселения в 2022 году в программном формате исполнены в соответствии с ниже приведенной таблицей.

тыс.руб.

Направления расходов	2022 год		
	Назначено	Исполнено	%
Программные расходы (подраздел 0409)	1746	895,4	51,3
Непрограммные направления обеспечения деятельности органов местного самоуправления поселения (подразделы: 0102, 0104, 0106)	2367,9	2323,9	98,1
Непрограммные расходы органов местного самоуправления поселения и казенных учреждений	1690,2	1532,9	90,7
ИТОГО РАСХОДОВ	5804,1	4752,2	81,9

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» при плане 2480,3 тыс.руб., фактически исполнено 2406,4 тыс.руб. или 97 %.

В том числе по подразделам:

- 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» при плане 894,0 тыс.руб., фактически исполнено 893,4 тыс.руб. или 99,9 %;
- 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при плане 1460,6 тыс.руб., фактически исполнено 1417,2 тыс.руб. или 97 %:

из них:

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления- 1415,3 тыс.руб. (на оплату труда, услуги связи, коммунальные услуги, обслуживание пожарной сигнализации, систем газораспределения, программное обеспечение, приобретение горюче-смазочных материалов для автомобиля, др.),

- на организационное обеспечение деятельности административной комиссии- в полном объеме в сумме 1,9 тыс.руб.

Штатная численность работников в 2022 году составила 5,2 единиц, в том числе: муниципальных служащих- 3,7 единиц. Фактически занято 4,5 единиц, в том числе муниципальных служащих- 3,0 единицы.

Заработная плата работников администрации Новобытовского сельского поселения в 2022 году устанавливалась с учетом требований Федерального закона от 19.06.2020 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» (с 01.01.2022 года в размере не менее 13890,00 руб., с 01.06.2022 года- 15279,00 руб.).

С 01.01.2022 года была проведена индексация в 1,15 раза окладов, ставок заработной платы работников администрации Новобытовского сельского поселения. В Положения об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих, технического персонала администрации поселения были внесены соответствующие изменения.

- 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнено в полном объеме в сумме 13,3 тыс.руб.;

Расходы на непрограммные направления обеспечения деятельности органов местного самоуправления поселения в 2022 году (по подразделам 02, 04, 06) составили 2323,9 тыс.руб. или 98,1 % к плановым назначениям 2367,9 тыс.руб. (в пределах норматива, установленного областными нормативно-правовыми актами).

Непрограммные расходы исполнены в сумме 1532,9 тыс.руб. или 90,7 % от плановых назначений 1690,2 тыс.руб.

- 11 «Резервные фонды» при плане 2,0 тыс.руб., исполнения- нет, ввиду отсутствия чрезвычайных ситуаций;
- 13 «Другие общегосударственные вопросы» исполнено в сумме 82,5 тыс.руб. при плане 110,4 тыс.руб. или 74,7 %: на оплату коммунальных услуг помещений здания конторы (в целях обеспечения сохранности имущества казны)- 34,5 тыс.руб., на публикацию материалов- 26,7 тыс.руб., на оценку рыночной стоимости имущества- 7,5 тыс.руб., сопровождение официального сайта поселения в сети Интернет- 10,0 тыс.руб., приобретение материалов (атрибуты к празднику)- 2,8 тыс.руб., на уплату членских взносов в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Волгоградской области»- 1,0 тыс.руб.

По разделу 02 «Национальная оборона» исполнено в полном объеме в сумме 62,0 тыс.руб.: на выплату заработной платы с начислениями- 58,3 тыс.руб., приобретение флеш-накопителя- 0,3 тыс.руб., тыс.руб., канцтоваров- 3,4 тыс.руб.

Штатная численность работников составляет 0,2 единиц

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнено 42,9 тыс.руб. при плане 48,2 тыс.руб. или 89 % на противопожарную опашку земель- 39,3 тыс.руб., уплату транспортного налога- 3,6 тыс.руб.

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнено 895,45 тыс.руб. при плане 1752,50 тыс.руб. или 51,1 % (в связи с реализацией бюджетной политики поселения, направленной на оптимизацию бюджетных расходов), из них:

-**по подразделу 09** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» фактически исполнено 895,4 тыс.руб. при плане 1746,0 тыс.руб. или 51,3 % (неизрасходованные средства дорожного фонда будут направлены на реализацию мероприятий в 2023 году).

Расходы осуществлялись в рамках ведомственной целевой программы «Дорожный фонд Новобытовского сельского поселения на 2022 год».

Расходы осуществлялись по целевым статьям расходов:

-«Мероприятия в сфере дорожной деятельности»- 445,2 тыс.руб.- в полном объеме на содержание дорожного полотна (уборка снега с грунтовых дорог вне границ населенных пунктов);

-«Ремонт и содержание дорог общего пользования»- 450,2 тыс.руб. (план- 1300,8 тыс.руб.):
- профилирование внутрипоселковых грунтовых дорог (16 км.)- 46,0 тыс.руб.;
- установка, замена дорожных знаков, разметка дороги (ул.Мира, ул.Ленина)- исполнения нет;
- содержание дорожного полотна- 316,1 тыс.руб. (уборка мусора, кошение травы- по трудовым договорам- 160,1 тыс.руб., уборка снега по трудовым договорам- 156,0 тыс.руб.);
- приобретение материалов- исполнения нет;

- освещение внутрипоселковых дорог- 88,1 тыс.руб. (коммунальные услуги- 47,1 тыс.руб., приобретение материалов (провод, лампы, светильники)- 24,9 тыс.руб., содержание электро-сетей- 16,1 тыс.руб.).

-по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики» при плане 6,5 тыс.руб. исполнения нет.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (подраздел 03 «Благоустройство») израсходовано 221,4 тыс.руб., при плане 235,6 тыс.руб. или 94 %.

Расходы осуществлялись по целевым статьям расходов:

- «Прочие мероприятия по благоустройству городских округов и сельских поселений»- 19,0 тыс.руб. (план- 19,1 тыс.руб.): на ремонт а/м УАЗ- 11,0 тыс.руб., приобретение строительных материалов (краска, побелка)- 2,8 тыс.руб., хоз.товары (мешки для мусора, перчатки, кисти)- 2,4 тыс.руб., уплату транспортного налога- 2,8 тыс.руб.;

- «Расходы по переданным полномочиям Николаевского муниципального района в части организации ритуальных услуг и содержания мест захоронения»- 10,0 тыс.руб.- в полном объеме (уборка мусора по трудовым договорам);

- «Уплата налогов и сборов органами местного самоуправления и казенными учреждениями»- 9,0 тыс.руб. (план- 23,1 тыс.руб.) на уплату налога на имущество организаций;

- «Мероприятия на содержание объектов благоустройства (средства областного бюджета)»- в полном объеме в сумме 150,0 тыс.руб.: на проведение работ (уборка мусора, прополка, кошение травы, покраска изгороди по трудовым договорам- 100,8 тыс.руб., приобретение основных средств- 25,0 тыс.руб. (бензопила- 8,3 тыс.руб., триммер- 11,1 тыс.руб., шуруповерт- 5,6 тыс.руб.), строительных материалов (краска, побелка)- 18,2 тыс.руб., рассады петунии- 2,3 тыс.руб., шланги для полива- 2,7 тыс.руб., прочих материалов- 1,0 тыс.руб. (мешки для мусора, перчатки, кисти).

- «Софинансирование расходов на содержание объектов благоустройства за счет средств муниципальных образований» исполнено в полном объеме в сумме 33,4 тыс.руб. (приобретение посадочного материала цветов- 16,7 тыс.руб., межбюджетные трансферты району по соглашению- 16,7 тыс.руб.).

По разделу 07 «Образование» исполнено в полном объеме в сумме 5,0 тыс.руб. на приобретение призов.

По разделу 08 «Культура, кинематография» при плане 1166,8 тыс.руб., израсходовано 1075,1 тыс.руб. или 92,1 %: на: заработную плату с начислениями- 529,8 тыс.руб. (в том числе, на расходы, связанные с выполнением Указа Президента РФ от 07.05.2012 № 597 в сфере культуры- 23,9 тыс.руб.); услуги связи- 9,8 тыс.руб.; коммунальные услуги- 60,7 тыс.руб.; услуги по содержанию имущества- 16,0 тыс.руб. (оплата работ по проверке дымоходов- 2,1 тыс.руб., обслуживание и ремонт пожарной сигнализации- 4,0 тыс.руб., обслуживание сигнализаторов- 2,1 тыс.руб., обслуживание газовых сетей- 4,2 тыс.руб., обслуживание котлов- 2,0 тыс.руб., заправка и ремонт картриджей- 0,6 тыс.руб., вывоз твердых бытовых отходов- 1,0 тыс.руб.), прочие работы, услуги- 444,6 тыс.руб. (обновление программ- 49,4 тыс.руб., услуги бух.учета, специалиста по жанрам творчества по трудовым договорам- 395,2 тыс.руб.), приобретение прочих материалов- 13,0 тыс.руб. (канцелярские товары- 6,1 тыс.руб., электроматериалы- 5,6 тыс.руб., картридж- 0,6 тыс.руб., прочие- 0,6 тыс.руб.), уплату госпошлины- 0,5 тыс.руб., оплату налога на имущество организаций- 0,7 тыс.руб.

Штатная численность работников в 2022 году составила 1,5 единицы, фактически среднегодовой показатель составил 1 единицу.

С 01.01.2022 года была проведено увеличение в 1,05 раза окладов, ставок заработной платы работников МКУ «Культура» Новобытовского сельского поселения. В Положение об оплате труда работников учреждения культуры были внесены соответствующие изменения.

В 2022 году средняя заработная плата работников сферы культуры составила 34089 руб. (запланированный показатель 32585 руб.).

По разделу 10 «Социальная политика» при плане 43,7 тыс.руб. исполнено в сумме 38,0 тыс.руб. или 87 % на выплату муниципальной пенсии.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» при плане 10,0 тыс.руб. исполнено в сумме 6,0 тыс.руб. или 60 % на приобретение призов.

В 2022 году муниципальные гарантии хозяйствующим субъектам не предоставлялись. По состоянию на 01.01.2023 года Администрация Новобытовского сельского поселения муниципального долга не имеет.

Бюджетные кредиты бюджету Новобытовского сельского поселения в 2022 году не предоставлялись. Бюджетные кредиты юридическим и физическим лицам из бюджета Новобытовского сельского поселения в 2022 году не выделялись.