Пояснительная записка
к решению Совета депутатов Новобытовского сельского поселения
об исполнении бюджета поселения за 9 месяцев 2023 года

Плановые бюджетные назначения в настоящем решении представлены в соответствии с решением Совета депутатов Новобытовского сельского поселения от 14.12.2022 № 117/75 «О бюджете Новобытовского сельского поселения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (в редакции от 27.02.2023 № 122/78, от 13.06.2023 № 132/86), Законом Волгоградской области от 05.12.2022 № 122-ОД «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», решением Николаевской районной Думы Волгоградской области от 07.12.2022 № 50/263 «О бюджете Николаевского муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями и дополнениями), Положением о бюджетном процессе в Новобытовском сельском поселении.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения в общем объеме доходов составили 1196,9 тыс.руб. или 25 %. Плановые назначения исполнены на 70 %.

Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней составили 3628,9 тыс.руб. или 75 % в общем объеме доходов. Плановые назначения исполнены на 75 %.

В бюджет поселения поступили:

- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселения- в сумме 682,5 тыс. руб. при годовом плане 910,0 или 75 %;
- субвенции на выполнение полномочий по организации деятельности административных комиссий- 1,6 тыс.руб. при плане 2,1 тыс.руб. или 76 %;
- субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету- 39,9 тыс.руб. при плане 71,4 тыс.руб. или 56 %;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения из бюджета района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями- 74,0 тыс.руб. при плане 289,9 тыс.руб. или 26 %;;
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения- 2830,9 тыс.руб. при плановых назначениях 3569,1 тыс.руб. или 79 %.

Исполнение налоговых и неналоговых доходов в разрезе конкретных видов налогов:

- налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 151,5 тыс. руб. при годовом плане 213,0 тыс. руб. или 71 %;
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо- 333,7 тыс. руб. при годовом плане 366,4 тыс. руб. или 91 %;
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей- 1,8 тыс.руб. при плане 2,5 тыс.руб. или 72 %;
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин- 355,1 тыс.руб. при плане 452,9 тыс.руб. или 78 %;
- доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин составили (-39,2) тыс.руб. при плане (-48,3) тыс.руб. или 81 %;
- единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 97,3 тыс. руб. годовом плане 111,1 тыс. руб. или 88 %;
- налог на имущество физических лиц- 10,0 тыс.руб. при плане 12,0 тыс.руб. или 83 %;
- земельный налог исполнен в сумме 40,5 тыс.руб., при плане 200,0 тыс. руб. или 20 %;
- госпошлина- 0,6 тыс.руб., при плановых назначениях 1,9 тыс. руб. или 32 %;
- доходы от сдачи в аренду земли- 84,6 тыс. руб. при плановых назначениях 166,5 тыс. руб. или 51 %;
- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселения- 94,9 тыс. руб. при плановых назначениях 123,9 тыс. руб. или 77 %;
- доходы от продажи земельных участков- 1,5 тыс.руб., план- нет;
- денежные взыскания (штрафы)- 64,6 тыс.руб., план- 100,7 тыс.руб. или 64 %.

Причина невыполнения определенных видов налогов вызвана неплатежеспособностью отдельных налогоплательщиков.

Профицит бюджета за 9 месяцев 2023 года составил 227,9 тыс. руб.

Остатки денежных средств на счете бюджета поселения на 01.10.2023г. составили 1544,2 тыс.руб.

Расходная часть бюджета поселения за 9 месяцев 2023 года исполнена в сумме 4597,9 тыс.руб. при годовом плане 7673,0 тыс.руб. или 60 %.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» при плане 2651,7 тыс.руб., фактически исполнено 1892,8 тыс.руб. или 71 %.

По разделу 02 «Национальная оборона» при плане 71,4 тыс.руб., исполнено 39,9 тыс.руб. или 56 %.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» при плане 48,2 тыс.руб., исполнено 24,0 тыс.руб. или 50 %.

По разделу 04 «Национальная экономика» при плане 3270,3 тыс.руб., исполнено 1654,7 тыс.руб. или 51 %, из них:

по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при плане 3264,3 тыс.руб., фактически исполнено 1654,7 тыс.руб. или 51 %.

Расходы осуществлялись в рамках ведомственной целевой программы «Дорожный фонд Новобытовского сельского поселения»;

Расходы в разрезе целевых статей расходов:

-«Мероприятия в сфере дорожной деятельности»- исполнено 67,0 тыс.руб. (план- 254,9 тыс.руб.) на: проведение профилирования грунтовых дорог вне границ населенных пунктов- 39,0 тыс.руб., на содержание дорожного полотна- 28,0 тыс.руб.;

-«Ремонт и содержание дорог общего пользования»- 218,6 тыс.руб. (план- 1640,3 тыс.руб.):
- профилирования грунтовых дорог в границах х.Новый Быт- 21,0 тыс.руб.,
- содержание дорожного полотна- 106,0 тыс.руб. (уборка мусора, кошение травы);
- освещение внутрипоселковых дорог- 91,6 тыс.руб. (коммунальные услуги- 43,7 тыс.руб., ремонт уличного освещения- 33,6 тыс.руб., содержание электро-сетей- 10,1 тыс.руб., приобретение материалов (провод, лампы)- 4,2 тыс.руб.);

-«Мероприятия в сфере дорожной деятельности, связанные с организацией освещения улично-дорожной сети (средства областного бюджета)»- исполнено в полном объеме в сумме 1355,4 тыс.руб. на межбюджетные трансферты району (организация освещения ул.Ленина, 595м. и ул.Мира. 385м.);

-«Расходы к софинансированию мероприятий в сфере дорожной деятельности, связанных с организацией освещения улично-дорожной сети (средства местного бюджета)»- исполнено в полном объеме в сумме- 13,7 тыс.руб.) на межбюджетные трансферты району;

-по подразделу 12 «Другие вопросы в области национальной экономики» при плане 6,0 тыс.руб. исполнения нет.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (подраздел 03 «Благоустройство») израсходовано 210,1 тыс.руб., при плане 362,9 тыс.руб. или 58 %.

Расходы осуществлялись по целевым статьям расходов:
- «Прочие мероприятия по благоустройству городских округов и сельских поселений»- 38,7 тыс.руб. (план- 121,3 тыс.руб.) на: оплату услуг по буртовке и планировке площадки для временного хранения ТБО- 37,8 тыс.руб., приобретение строительных материалов- 0,9 тыс.руб.;
- «Расходы по переданным полномочиям Николаевского муниципального района в части организации ритуальных услуг и содержания мест захоронения»- нет (план- 35,0 тыс.руб.);
- «Уплата налогов и сборов органами местного самоуправления и казенными учреждениями»- 11,6 тыс.руб. (план- 23,2 тыс.руб.) на уплату налога на имущество организаций;
- «Мероприятия на содержание объектов благоустройства (средства областного бюджета)»- 126,4 тыс.руб. (план- 150,0 тыс.руб.) на: акарицидную обработку парковой зоны- 8,0 тыс.руб., проведение работ (уборка мусора, прополка, кошение травы, полив цветников) по трудовым договорам- 104,6 тыс.руб., приобретение триммера- 7,6 тыс.руб., строительных материалов (краска, побелка, известь)- 1,6 тыс.руб., рассады цветов- 3,3 тыс.руб., прочих материалов- 1,3 тыс.руб. (мешки, пакеты для мусора, перчатки);

- «Софинансирование расходов на содержание объектов благоустройства за счет средств муниципальных образований»- исполнено в полном объеме в сумме 33,4 тыс.руб.

(приобретение посадочного материала (рассады) цветов- 16,7 тыс.руб., межбюджетные трансферты району по соглашению- 16,7 тыс.руб.).
По разделу 07 «Образование» исполнено 1,4 тыс.руб. при плане 5,0 тыс.руб. или 28 %.

По разделу 08 «Культура и кинематография» при плане 1210,5 тыс.руб., израсходовано 749,3 тыс.руб. или 62 %: на заработную плату с начислениями- 366,8 тыс.руб.; коммунальные услуги- 49,6 тыс.руб.; услуги по содержанию имущества- 9,2 тыс.руб.; прочие работы, услуги- 306,4 тыс.руб., приобретение сценических костюмов- 11,0 тыс.руб., прочих материалов- 2,7 тыс.руб., уплату налога на имущество организаций- 1,6 тыс.руб., оплата услуг по проведению независимой оценки качества оказания услуг муниципальных учреждений (трансферты району)- 2,0 тыс.руб.

По разделу 10 «Социальная политика» при плане 45,0 тыс.руб., фактически исполнено 25,7 тыс.руб. или 57 %.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнения нет при плане 10,0 тыс.руб.