# **Пояснительная записка**

# **к проекту отчета об исполнении бюджета Филипповского сельского поселения за 2022 год.**

# ***1. Исполнение бюджета Филипповского сельского поселения по доходам в 2022 году***

Бюджет Филипповского сельского поселения на 2022 год (со всеми изменениями в течение года) утвержден в сумме 7366400  рублей:

- по налоговым и неналоговым доходам – 2539600,00  рублей, что составляет 34,48% от общих доходов;

- по безвозмездным поступлениям 4826800,00 рублей, что составляет 65,52% общих доходов.

Фактическое поступление в бюджет сельского поселения составило 7739524,33 рубля или 105,07% от уточненного годового плана.

Поступление налоговых доходов в бюджет составило 2743889,39  рублей или 115,19 % от уточненного годового плана. Относительно уровня 2021 года объемы налоговых поступлений в 2022 году увеличились  на 14,46%.

Исполнение доходов от налога на доходы физических лиц составило  1932921,04 рубль с исполнением плановых показателей 117,14 %. В общей структуре налоговых доходов бюджета поселения доля данного налога составляет 70,44 %. Относительно уровня 2021 года объемы доходов от уплаты налога в 2022 годуувеличились на 20,6%**.** Увеличение данного налога связано со строительством свинокомплекса  в деревне Широковцы агрофирмой АО "Дороничи"

     Исполнение доходов от налога на имущество составило 150378,35 рублей с исполнением плановых показателей 108,58 %. В общей структуре налоговых доходов бюджета поселения доля налога на имущество физических составляет 5,48 %. Относительно уровня 2021года объем дохода от уплаты налога на имущество физических лиц в 2022 году увеличился  на 10,18%.

     Исполнение доходов по земельному налогу составило 308563,80 рубля или 107,36 % к уточненному плану. В структуре налоговых доходов доля земельного налога составляет 11,25%. Относительно уровня 2021 года объемы доходов от уплаты земельного налога в 2022 году снизились на 14,78%. Снижение данного дохода связано с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков.

     Поступление доходов от акцизов на ГСМ в бюджет поселения составили 348526,20 рублей или 115,18 % к уточненному плану. Данный налог является источником формирования «Дорожного фонда» сельского поселения. В структуре налоговых доходов бюджета поселения доля данного дохода составляет 12,70 %. Относительно уровня 2021 года объем дохода от уплаты акцизов в 2022 году увеличились на 19,42%.

     Поступления за счет уплаты государственной пошлины фактически составили 3500,00 рублей (100% плана). Относительно уровня 2021 года объемы поступления от уплаты государственной пошлины в 2022 году снизилась на 12,5 %.

     Поступление неналоговых доходов в бюджет составило 168822,06 рубля или 107,17 % от уточненного годового плана. Относительно уровня 2021 года объемы неналоговых поступлений в 2022 годуснизились на 80,73% в связи с продажей земельного участка в 2021 году в сумме 621681,74 рубль.

Доходы получаемые в виде арендной от сдачи в аренду имущества составляет в сумме 17566,00 рублей или 104,56 %. от утвержденного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от сдачи в аренду имущества составляет 10,41 %. Относительно уровня 2021 года объем поступления от данного дохода в 2022 году снизился  на 48,79%. Снижение данного дохода связано с расторжением договора аренды в связи с безвозмездной передачей объектов.

Прочие поступления от использования имущества (соц. найм муниципальных квартир) составили 110287,45 рублей или 100,26 % от уточненного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от использования имущества составляет 65,33 %.

Доходы от оказания платных услуг бюджета поселения составили 15000,00 рублей или 100% от уточненного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от оказания платных услуг составляет 8,89 %. Относительно уровня 2021 года объем поступления от оказания платных услуг в 2022 году увеличился на 42,18 %.

Безвозмездные перечисления за 2022 год поступили на сумму 4826812,88 рублей или 100% от уточненного годового плана, и составили 62,37% в общей сумме доходов бюджета муниципального образования. Относительно уровня 2021 года объемы поступления в 2022 году увеличились на 133,66%.

**Расходы**

Бюджет сельского поселения по расходам на 2022 год утвержден в сумме 8356936,70 рублей. Плановые назначения бюджета поселения по расходам за 2022 год исполнены в сумме 8356936,58 рублей или на 100 %.

По разделу 01 подразделу 02 бюджет утвержден в сумме 710801,82 рубль, исполнение составило 100 %. Расходы были произведены на выплату заработной платы и начислений на заработную плату главе сельского поселения.

По штатному расписанию данного раздела утверждена штатная численность 1,0 единица, фактически замещено 1,0 единица.

По разделу 01 подразделу 04 бюджет утвержден в сумме 1784963,00 рублей, исполнение составило 100 %. По данному разделу отражены расходы на содержание органов местного самоуправления, в том числе расходы на оплату труда составили в сумме 1161044,33 рубля, начисления на оплату труда составили в сумме 345257,28 рублей. Расходы были произведены так же на коммунальные услуги, услуги связи, оплату транспортного и имущественного налога ,членских взносов в АСМО" канцелярских и хозяйственных товаров. По штатному расписанию по данному разделу утверждена штатная численность 4 единицы, фактически замещено 4 единицы.

По разделу 01 подразделу 06 бюджет утвержден в сумме 4000,00 рублей, исполнение составило 100% расходы были произведены на оплату переданных полномочий в КСК по проверке бюджета на очередной финансовый год.

По разделу 01 подразделу 13 бюджет утвержден в сумме 843674,38 рубля, исполнение составило 100%, По штатному расписанию по данному разделу утверждена штатная численность 2,85 единиц, фактически замещено 2,35 единицы. Расходы на оплату труда составили в сумме 476157,1 рублей, начисления на оплату труда составили в сумме 142591,55 рубль, расходы были произведены на покупку ГСМ, , страхование и ТО автомобиля, обслуживание программ СБИС, 1С бухгалтерия, КАМИН расчет зарплаты, ремонт орг. техники и заправка картриджей, разработку проектосметной документации, приобретение за предоставление неисключительных прав на программу "ПолигонПро"для ЭВМ .

По разделу 0203 бюджетные назначения составили 113000,00 рублей, исполнение составило 100%. По данному разделу отражены расходы на содержание работника военно-учетного стола. По штатному расписанию по данному разделу утверждена штатная численность 0,4 единицы, фактически замещено 0,4 единицы.

По разделу 04 подразделу 09 бюджет утвержден в сумме 2279799,96 рублей, исполнение составило 2279799,84 рублей. Расходы были произведены в том числе: на расчистку дорог от снега и обкос обочин дорог в сумме 285650,00 рублей, ремонт участков дорог в сумме 1952369,84 рублей, строительный контроль в сумме 41780,00 рублей.

По разделу 04 подразделу 12  бюджет утвержден в сумме 7000,00 рублей, исполнение составило 100%. Расходы были произведены на оплату по передаче части полномочий по осуществлению в области градостроительной деятельности.

По разделу 05 подразделу 01 бюджет утвержден в сумме 349676,41 рублей, исполнение составило 100%, расходы были произведены на уплату взносов в фонд капитального ремонта за муниципальные квартиры в сумме 146272,56 рубля, на уплату коммунальных услуг за пустующие  муниципальные квартиры в сумме 203403,85 рубля.

По разделу 05 подразделу 03 бюджет утвержден в сумме 269243,43 рубля, исполнение составило 100%. Из них расходы на оплату уличного освещения территорий поселения, а так же обслуживание электросетей, расходы на благоустройство территорий, ремонт памятника.

По разделу 08 подразделу 01 бюджет утвержден в сумме 1668167,58 рубля, исполнение составило 100 %. Штатная численность работников ДК утверждена 3 ставки, фактически занято 2,75 ставки, По данному разделу расходы были произведены на заработную плату в сумме 671381,73 рубль и начисления на заработную плату в сумме 201910,92 рублей, на оплату за коммунальные услуги, услуги связи, за содержание пожарной сигнализации , на оплату налога на имущество, на заправку картриджей и обслуживание программного обеспечения, на покупку технической базы в том числе: ноутбука, орг. техники, светового и музыкального оборудования в сумме 261977,00 рублей.

По разделу 10 подразделу 01 бюджет утвержден в сумме 267681,12 рубль, исполнение составило 100%. Расходы были произведены на выплату доплаты к пенсии муниципальным служащим. Данную выплату получает 3 человека.

По разделу 10 подразделу 06 бюджет утвержден в сумме 14950,0 рублей, исполнение составило 100%. Расходы были произведены на ремонт памятника и возложение венков ко Дню Победы.

Остаток денежных средств на 1 января 2022 г. составил в сумме 1356497,96 рублей. На конец отчетного периода в бюджете Филипповского сельского поселения остаток денежные средства составил в сумме 1739085,71 рублей.