# **Пояснительная записка**

# **к проекту отчета об исполнении бюджета Филипповского сельского поселения за 2021 год.**

# ***1. Исполнение бюджета Филипповского сельского поселения по доходам в 2021 году***

Бюджет Филипповского сельского поселения на 2021 год (со всеми изменениями в течение года) утвержден в сумме 5045100 рублей:

- по налоговым и неналоговым доходам – 2979350,00  рублей,, что составляет 59,1% от общих доходов;

- по безвозмездным поступлениям 2065750,00 рублей, что составляет 40,9% общих доходов.

Фактическое поступление в бюджет сельского поселения составило 5338955,84 рублей или 105,8% от уточненного годового плана.

Поступление налоговых доходов в бюджет составило 2397177,96  рублей или 111,5 % от уточненного годового плана. Относительно уровня 2020 года объемы налоговых поступлений в 2021 году снизились  на 8,2%.

Исполнение доходов от налога на доходы физических лиц составило  1602759,86 рублей с исполнением плановых показателей 111,1 %. В общей структуре налоговых доходов бюджета поселения доля данного налога составляет 66,9 %. Относительно уровня 2020 года объемы доходов от уплаты налога в 2021 годуувеличились на 11,3%**.** Увеличение данного налога связано со строительством свинокомплекса  в деревне Широковцы агрофирмой АО "Дороничи"

     Исполнение доходов от налога на имущество составило 136479,26 рублей с исполнением плановых показателей 117,2 %. В общей структуре налоговых доходов бюджета поселения доля налога на имущество физических составляет 5,7 %. Относительно уровня 2020года объем дохода от уплаты налога на имущество физических лиц в 2021 году снизились  на 20,4%.

     Исполнение доходов по земельному налогу составило 362083,48 рублей или 120,7 % к уточненному плану. В структуре налоговых доходов доля земельного налога составляет 15,1 %. Относительно уровня 2020 года объемы доходов от уплаты земельного налога в 2021 году снизились на 51,1%. Снижение данного дохода связано с уменьшением кадастровой стоимости земельных участков.

     Поступление доходов от акцизов на ГСМ в бюджет поселения составили 291855,36 рублей. Данный налог является источником формирования «Дорожного фонда» сельского поселения. В структуре налоговых доходов бюджета поселения доля данного дохода составляет 12,2 %. Относительно уровня 2020 года объем дохода от уплаты акцизов в 2021 году увеличились на 13,0%.

     Поступления за счет уплаты государственной пошлины фактически составили 4000,00 рублей (100% плана). Относительно уровня 2020 года объемы поступления от уплаты государственной пошлины в 2021 году увеличились на 118,6%.

     Поступление неналоговых доходов в бюджет составило 876077,88 рублей или 105,6 % от уточненного годового плана. Относительно уровня 2020 года объемы неналоговых поступлений в 2021 годуснизились на 50,2%.

Доходы получаемые в виде арендной платы составляет в сумме 60749,16 рублей или 295,6%. от утвержденного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от сдачи в аренду имущества составляет 6,9 %. Относительно уровня 2020 года объем поступления от данного дохода в 2021 году снизился  на 51,6%. Снижение данного дохода связано с расторжением договора аренды в связи с безвозмездной передачей объектов.

Прочие поступления от использования имущества (соц. найм муниципальных квартир) составили 110375,98 рублей или 104,1% от уточненного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от использования имущества составляет 12,6 %.

Доходы от оказания платных услуг бюджета поселения составили 10550,00 рублей или 100% от уточненного плана. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля от оказания платных услуг составляет 1,2%. Относительно уровня 2020 года объемы поступления от оказания платных услуг в 2021 году увеличились на 12,8%.

Доходы от реализации иного имущества находящегося в собственности сельских поселений составили 72721,00 рубль или 100,8%. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля данного дохода составляет 8,3 %.

Доходы от реализации земельных участков, находящихся в собственности поселений составили 621681,74 рубль или 100,3%. В структуре неналоговых доходов бюджета поселения доля дохода составляет 71 %.

Безвозмездные перечисления за 2021 год поступили на сумму 2065700,00 рублей или 100% от уточненного годового плана, и составили 38,7% в общей сумме доходов бюджета муниципального образования. Относительно уровня 2020 года объемы поступления в 2021 году снизились на 52,5%.

**Расходы**

Бюджет сельского поселения по расходам на 2021 год утвержден в сумме 6854291,61 рубль. Плановые назначения бюджета поселения по расходам за 2021 год исполнены в сумме 5791649,49 рублей или на 84,50 %.

По разделу 01 подразделу 02 бюджет утвержден в сумме 646507,45 рублей, 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 1584278,04 рублей, исполнение составило 100 %. По данному разделу отражены расходы на содержание органов местного самоуправления, в том числе расходы на оплату труда составили в сумме 1030861,11 рубль, начисления на оплату труда составили в сумме 306878,20 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 2500 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 993725,52 рубля, исполнение составило 796184,96 рубля или 80,12 %, По штатному расписанию по данному разделу утверждена штатная численность 2,85 единиц, фактически замещено 2,35 единицы. Расходы на оплату труда составили в сумме 414514,54 рубля, начисления на оплату труда составили в сумме 123975,39 рублей, расходы были произведены на покупку ГСМ, , страхование и ТО автомобиля, обслуживание программ СБИС, 1С бухгалтерия, КАМИН расчет зарплаты, ремонт орг. техники и заправка картриджей, содержание пожарной сигнализации, разработку проектосметной документации, на покупку офисной мебели, приобретение за предоставление неисключительных прав на программу "ПолигонПро"для ЭВМ .

По разделу 0203 бюджетные назначения составили 104200,00 рублей, исполнение составило в сумме 104200,00 рублей или 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 605563,33 рубля, исполнение составило 380518,33 рублей. Расходы были произведены на расчистку дорог от снега и обкос обочин дорог.

По разделу 04 подразделу 12  бюджет утвержден в сумме 7740,00 рублей, исполнение составило 100%. в том числе на оплату по передаче части полномочий по осуществлению в области градостроительной деятельности в сумме 4900,00 рублей.

По разделу 05 подразделу 01 бюджет утвержден в сумме 405341,30 рубль, исполнение составило 100%, расходы были произведены на уплату взносов в фонд капитального ремонта за муниципальные квартиры в сумме 158461,94 рубль, на уплату коммунальных услуг за пустующие  муниципальные квартиры в сумме 242879,36 рублей, за услуги по оценке рыночной стоимости имущества.

По разделу 05 подразделу 02 бюджет утвержден в сумме 500,00 рублей, исполнение составило 100%. Расходы были произведены на оплату переданных полномочий по муниципальному жилищному контролю.

По разделу 05 подразделу 03 бюджет утвержден в сумме 789842,77 рубля, исполнение составило 149836,21 рублей. Из них расходы на оплату уличного освещения территорий поселения, а так же обслуживание электросетей, расходы на благоустройство территорий.

По разделу 07 подразделу 05 бюджет утвержден в сумме 5050,00 рублей, исполнение составило в сумме 5000,00 рублей. По данному разделу расходы были произведены на повышение уровня подготовки лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих по основным вопросам деятельности органов местного самоуправления.

По разделу 08 подразделу 01 бюджет утвержден в сумме 1433334,98 рубля, исполнение составило 100 %. Штатная численность работников ДК утверждена 3 ставки, фактически занято 2,5 ставки, По данному разделу расходы были произведены на заработную плату в сумме 687692,22 рубля и начисления на заработную плату в сумме 204716,51 рублей, на оплату за коммунальные услуги, услуги связи, за содержание пожарной сигнализации , на оплату налога на имущество, на заправку картриджей и обслуживание программного обеспечения.

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 8027,10 рублей, исполнение составило 100%. Расходы были произведены на ремонт памятника и возложение венков ко Дню Победы.

Остаток денежных средств на 1 января 2021 г. составил в сумме 1809191,61 рубль. На конец отчетного периода в бюджете Филипповского сельского поселения остаток денежные средства составил в сумме 1356497,96 рублей.