|  |
| --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |
| **к отчету об исполнении бюджета Федотовского сельского поселения Вологодского муниципального района Вологодской области** |
|  |

**Раздел 1 "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"**

1. *Сведения об основных направлениях деятельности*

 Администрация Федотовского сельского поселения далее "Администрация поселения" является постоянно действующим  исполнительно-распорядительным органом, наделенным в соответствии с настоящим Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения поселения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления поселения федеральными законами и законами Вологодской области.

Статус сельского поселения установлен законом Вологодской области от 8 апреля 2009 года № 1993-ОЗ "О преобразовании некоторых муниципальных образований Вологодского муниципального района Вологодской области".

Администрация поселения обладает правами юридического лица, является муниципальным казенным учреждением.

Администрацией поселения руководит на принципах единоначалия глава поселения.

Администрация поселения в своей деятельности подотчетна населению и Совету поселения, главе поселения, а в части исполнения отдельных переданных государственных полномочий - уполномоченным органам государственной власти.

К вопросам местного значения Федотовского поселения относятся:

1) Составление и рассмотрение проекта бюджета поселения, утверждение и исполнение бюджета поселения, осуществление контроля за его исполнением, составление и утверждение отчета об исполнении бюджета поселения;

2) Установление, изменение и отмена местных налогов и сборов поселения;

3) Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности поселения;

4) Обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселения;

5) Создание условий для обеспечения жителей поселения услугами связи, общественного питания, торговли и бытового обслуживания;

6) Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры;

7) Обеспечение условий для развития на территории поселения физической культуры, школьного спорта и  массового спорта, организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения;

8) Формирование архивных фондов поселения;

9) утверждение правил благоустройства территории поселения, осуществление муниципального контроля в сфере благоустройства, предметом которого является соблюдение правил благоустройства территории поселения, требований к обеспечению доступности для инвалидов объектов социальной, инженерной и транспортной инфраструктур и предоставляемых услуг, организация благоустройства территории поселения в соответствии с указанными правилами;

10) Присвоение адресов объектам адресации, изменение, аннулирование адресов, присвоение наименований элементам улично-дорожной сети (за исключением автомобильных дорог федерального значения, автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения, местного значения муниципального района), наименований элементам планировочной структуры в границах поселения, изменение, аннулирование таких наименований, размещение информации в государственном адресном реестре;

   11) принятие в соответствии с гражданским [законодательством](https://login.consultant.ru/link/?rnd=86FBDDCF05F62017A8953CEEF92A169C&req=doc&base=RZR&n=329339&dst=11034&fld=134&REFFIELD=134&REFDST=889&REFDOC=330982&REFBASE=RZR&stat=refcode%3D16610%3Bdstident%3D11034%3Bindex%3D412&date=21.08.2019) Российской Федерации решения о сносе самовольной постройки, решения о сносе самовольной постройки или ее приведении в соответствие с установленными требованиями;

12) Содействие в развитии сельскохозяйственного производства, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства;

13) Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении;

14) Оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин;

15) Создание условий для массового отдыха жителей поселения и организация обустройства мест массового отдыха населения, включая обеспечение свободного доступа граждан к водным объектам общего пользования и их береговым полосам;

16) Участие в организации  деятельности  по накоплению (в том числе раздельному накоплению) и транспортированию твердых коммунальных отходов;

17) Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения;

18) обеспечение выполнения работ, необходимых для создания искусственных земельных участков для нужд поселения, проведение открытого аукциона на право заключить договор о создании искусственного земельного участка в соответствии с Федеральным законом от 19 июля 2011 года № 246-ФЗ «Об искусственных земельных участках, созданных на водных объектах, находящихся в федеральной собственности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации;

19) участие в соответствии с федеральным законом   в выполнении  комплексных кадастровых работ.

Решением Представительного собрания Вологодского муниципального округа №57 от 25.10.2022г принято решение о реорганизации Администрации Федотовского сельского поселения в форме присоединения к Федотовскому территориальному управлению администрации Вологодского муниципального округа , в результате которого юридическое лицо администрация Федотовского сельского поселения прекратит свою деятельность.

*2. Сведения о количестве подведомственных учреждений*

Администрация Федотовского сельского поселения является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении имущество, самостоятельный баланс, печать, сметы, лицевые счета в секторе ГКУ ВО "Областное казначейство" по Вологодскому району.

По состоянию на 31.12.2022 года Администрация Федотовского сельского поселения осуществляла функции и полномочия учредителя по двум подведомственным учреждениям -МБУК «Феникс» и МБУС «Авиатор».

3. Функции по ведению бухгалтерского (бюджетного) учета и составлению на его основе отчетности в 2022г администрацией поселения переданы по соглашению о передаче функций по ведению бухгалтерского учета, составлению бухгалтерской, налоговой отчетности, отчетности в государственные внебюджетные фонды №72 от 09.01.2019г в МКУ «РАЦ ВМР».

Исполнителем от МКУ «РАЦ ВМР» по ведению бюджетного учета и предоставлению отчетности является старший бухгалтер Серова М.А.

**Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"**

В соответствии с Федеральным Законом от 06.10.03г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным Законом № 25 ФЗ от 02.03.2007г. « О муниципальной службе в Российской Федерации», Законом области «О регулировании некоторых вопросов оплаты труда муниципальных служащих Вологодской области» № 1727 от 26.12.07г. (с изменениями и дополнениями), на основании Устава Федотовского сельского поселения п.п.1.6, «Положения о статусе должностных лиц местного самоуправления Федотовского сельского поселения (с изменениями и дополнениями), утвержденного решением Совета от 09.08.06г. № 1 и решения «О структуре администрации Федотовского сельского поселения», утвержденного советом Федотовского сельского поселения № 17 от 16.04.08г., глава Федотовского сельского поселения, заместитель главы Федотовского сельского поселения, заместитель главы по народно-хозяйственному комплексу замещали муниципальные должности.

**На 01.01.2022г. штатная численность работников Администрации Федотовского сельского поселения составляла 9 единиц:**

**Лиц, замещающих муниципальные должности**- на конец года 0 единиц:

глава поселения среде -списочная численность 0,9 ед.(28.11.2022года прекратил исполнение своих полномочий , руководствуясь законом Вологодской области от 06.05.2022 № 5122-ОЗ «О преобразовании всех поселений, входящих в состав Вологодского муниципального района Вологодской области, путем их объединения, наделении вновь образованного муниципального образования статусом муниципального округа и установлении границ Вологодского муниципального округа Вологодской области».

**Лиц**, **замещающих должности муниципальной службы на отчетную дату** – **2 единицы**, в том числе:

-заместитель главы поселения-1

-заместитель главы поселения по народно-хозяйственному комплексу- 1

**Должности лиц, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы** – 6 единиц, в том числе:

-экономист по финансовой работе -1

-заведующий юридическим отделом – 1

-специалист по имущественным и жилищным вопросам – 1

-документовед-1, из которых замещено 0,5 единиц(совмещение)

-водитель-1

-инспектор по учету и бронированию военнообязанных**-** 1

" Расходы на управление осуществлялись в соответствии с утвержденной структурой органов местного самоуправления.

**Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности"**

***1. Доходная часть бюджета***

Планирование и исполнение бюджета Федотовского поселения в 2022 году производилось в соответствии со ст.14, 15, 52, 53, 55 Федерального закона от 06.10.2003 №131 – ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», ст.21 Устава Федотовского сельского поселения, Положения о бюджетном процессе в Федотовском сельском поселении, утвержденным решением Совета от 28.04.2014 № 8 (с последующими изменениями и дополнениями), решением Совета Федотовского сельского поселения

от 23.12.2021 г. № 55 «О бюджете Федотовского сельского поселения на 2022 и плановый период 2023 и 2024 годов» (с изменениями и дополнениями), законодательными и иными нормативными правовыми актами, заключенными договорами.

Доходы бюджета Федотовского сельского поселения на 2022 год утверждены в сумме 23698,5 тыс. руб., исполнены в сумме 23151,9 тыс. руб., процент исполнения к годовым назначениям 97,7 %.

Анализ поступления доходов в бюджет Федотовского сельского поселения за 2022 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КБК РФ** | **Наименование доходов** | **Сумма годовых назначений 2022 год, тыс.руб.** | **Исполнение за 2022год,**  **Тыс.руб.** | **% исполнения** | **Исполнение за 2021год,**  **Тыс.руб.** | **Отклоне-ние, тыс.руб.** |
| **1 00 00000 00 0000 000** | **Налоговые и неналоговые доходы** | **4792,5** | **4240,7** | **89,0** | **4590,3** | **-349,6** |
| 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 2146,0 | 2085,3 | 98,0 | 2012,4 | 72,8 |
| 1 06 01030 10 0000 110 | Налог на имущество физических лиц | 919,0 | 857,3 | 93,3 | 721,4 | 135,9 |
| 1 06 06000 10 0000 110 | Земельный налог | 377,0 | 141,1 | 38,0 | 466,7 | -325,6 |
| 1 08 04020 01 0000 110 | Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий | 13,0 | 13,7 | 106,0 | 9,7 | 4,0 |
| 1 11 05035 10 0000 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных, автономных и бюджетных учреждений) | 250,0 | 185,7 | 75,0 | 234,1 | -48,4 |
| 111 05075 10 0000120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселений (за исключением земельных участков) | 600,0 | 586,6 | 98,0 | 527,4 | 59,2 |
| 1130299510 0000 130 | Доходы от компенсации затрат бюджета поселения (возврат дебиторской задолженности) | 487,5 | 360,8 | 74,0 | 403,8 | -43,1 |
| 11402053100000 440 | Доходы от реализации иного имущества, в части реализации материальных запасов | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 38,3 | -38,3 |
| 11607010100000140 | Пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 16,4 | -16,4 |
| 11610032 10 0000 140 | Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 160,0 | -160,0 |
| 117 01050 10 0000 180 | Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты сельских поселений | 0,00 | 10,1 | 0,0 | 0,00 | 10,1 |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные перечисления** | **18906,0** | **18911,3** | **100,0** | **18152,8** | **758,5** |
| 202 15002 10 0000 150 | Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 4478,6 | 4478,6 | 100,0 | 1334,4 | 3144,2 |
| 202 15009 10 0000 150 | Дотации бюджетам сельских поселений на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели | 2848,5 | 2848,5 | 100,0 | 1974,2 | 874,3 |
| 2 02 16001 10 0000 150 | Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 4939,1 | 4939,1 | 100,0 | 7388,0 | -2448,9 |
| 2 02 35118 10 0000 150 | Субвенция бюджетам поселений для осуществления полномочий по первичному воинскому учету, на территории, где отсутствуют военные комиссариаты | 283,6 | 283,6 | 100,0 | 261,2 | 22,4 |
| 2 02 36900 10 0000 150 | Единая субвенция бюджетам сельских поселений | 2,0 | 2,0 | 100,00 | 2,0 | 0,00 |
| 2 02 29999 10 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам сельских поселений | 2862,8 | 2861,8 | 100,0 | 4139,3 | -1277,4 |
| 2 02 40014 10 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1 700, 5 | 1700,5 | 100,0 | 1275,6 | 424,9 |
| 2 0249999 10 000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 1417,8 | 1417,8 | 100,0 | 1680,0 | -262,2 |
| 20405020 10 0000 150 | Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых негосударственными организациями получателям средств бюджетов | 266,0 | 273,0 | 103,00 | 29,0 | 244,0 |
| 20705020 10 0000 150 | Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами | 107,0 | 106,3 | 99,0 | 69,1 | 37,2 |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** |  | **23698,5** | **23151,9** | **97,7** | **22743,1** | **408,9** |

**Структура доходов бюджета Федотовского сельского поселения**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Исполнено, тыс.руб. | Доля в общем объеме доходов, % |
| **Доходы всего:** | **23151,9** | **100,0** |
| Налоговые доходы | 3083,7 | 13,3 |
| Доходы от собственности | 772,3 | 3,3 |
| Государственная пошлина | 13,7 | 0,1 |
| Доходы от компенсации затрат | 360,8 | 1,6 |
| Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней | 18531,9 | 80,0 |
| Поступления от денежных пожертвований | 379,3 | 1,6 |
| Невыясненные поступления | 10,1 | 0,1 |

**Структура налоговых и не налоговых поступлений доходов консолидированного бюджета**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Исполнено, тыс.руб. | Доля в общем объеме доходов, % |
| **Собственные доходы, всего:** | **4240,7** | **100,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 2085,3 | 50,0 |
| Налоги на имущество, в т. ч. | 998,4 | 23,5 |
| Налог на имущество физических лиц | 857,3 | 20,2 |
| Земельный налог, в т. ч. | 141,1 | 3,3 |
| Земельный налог с организаций | 107,3 | 2,5 |
| Земельный налог с физических лиц | 33,8 | 0,8 |
| Государственная пошлина за совершение нотариальных действий | 13,7 | 0,1 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в собственности, в т. ч. | 772,3 | 18,2 |
| Доходы от сдачи в аренду МЖФ | 185,7 | 4,4 |
| Доходы от сдачи в аренду не жилых помещений | 586,6 | 13,8 |
| Доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 360,8 | 8,2 |
| Невыясненные поступления | 10,1 |  |

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В общей сумме доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы составляют 4240,7тыс.рублей, или 19 % от общей суммы доходов. Объем полученных доходов на 350тыс.руб. ниже уровня 2021года.

В целях повышения собираемости доходов в бюджетФедотовского сельского поселения администрация Федотовского сельского поселения проводила активную работу по сокращению недоимки по местным налогам.

В связи с недоимкой поступлений от НДФЛ в бюджет проводилась разъяснительная работа с руководителями предприятий и индивидуальными предпринимателями об их личной ответственности за полноту перечислений налоговыми агентами, введённой уголовным кодексом , и легализацию «теневой» зарплаты.

Своевременно развешиваются объявления - напоминания о сроках уплаты налогов на официальном сайте администрации поселения, на досках объявлений и в социально значимых объектах поселения.

**Налог на доходы физических лиц**

НДФЛ является основным источников пополнения собственных доходов бюджета поселения. В структуре собственных доходов его доля составляет 50%.

НДФЛ в 2022 году в бюджет поселения поступал по нормативу 2 %

Общая сумма поступлений по НДФЛ составила 2085,3 тыс. руб. что больше уровня 2021 года на 72,8 тыс. руб., что обоснована повышением заработной платы работникам бюджетной сферы и военнослужащим.

**Налоги на имущество**

Имущественные доходы в структуре собственных доходов составляют 23,5%.Основной по величине в структуре бюджета является доля налога на имущество с физических лиц – 20,2 %. Его в 2022 году поступило 857,3тыс.рублей, на 135,9 тыс.руб. больше, чем в 2021 финансовом году.

Доля земельного налога в структуре доходов бюджета поселения в 2022 году составляет 3,3%. Его в 2022 финансовом году поступило 141,1 тыс.руб. при плане 377,0 тыс.руб., или 39,7% от утвержденных бюджетных назначений. что на 325,6 тыс.руб. меньше, чем в 2022 году.

Причина неисполнения – задолженность физических лиц за 2020год, за 2021год.Обращение в налоговую о взыскании задолженности не дало результатов.

**Государственная пошлина**

В 2022 г. в бюджет поселения поступило 13,8 тыс.руб. доходов от уплаты госпошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий при плане 13,0 тыс.руб., на 4 тыс.руб. больше, чем в 2021 году. Бюджетные назначения переисполнены ввиду того, что доходы носят заявительный характер. В структуре доходов госпошлина составляет н

**Доходы от использования имущества**

В суммовом выражении в 2022 году получено 772,3 тыс. руб. В структуре собственных доходов составляют 18,2%.Снижение уровня дохода от аренды жилых помещений с уровнем 2021года связано с передачей жилого фонда в администрацию района в 2021году.

Сдача в аренду не жилых помещений, расположенных в здании д.39 п.Федотово арендаторам наблюдается рост, ввиду погашения задолженности прощлых лет по аренде. В 2022году получено 586,6тыс.руб,что на 59тыс.руб. больше с уровнем 2021года.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Безвозмездные поступления из бюджетов всех уровней составили 18531,9тыс.руб., в т. ч.:

1. безвозмездные поступления из областного бюджета составили 3251,6тыс. руб.,

в т. ч.:

- субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты 283,6 тыс.руб.;

-субсидии на организацию уличного освещения в сумме 267,2тыс. руб.,

-субсидии на реализацию проектов «Народный бюджет» в сумме 2 579 тыс.руб.,

-субсидии на проведение мероприятий по предотвращению распространения борщевика Сосновского 15,6тыс.руб..

-прочие межбюджетные трансферты (гос. поддержка лучших сельских учреждений культуры в рамках нац.проекта «Творческие люди» в сумме 104,2руб.

2) безвозмездные поступления из районного бюджета составили 14728,9 тыс.руб.,

в т. ч.:

-дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 4939,1тыс.руб.,

-дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в размере 4478,6 тыс.руб.,

-дотации на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в сумме 2848,5тыс.руб.,

-прочие межбюджетные трансферты на реализацию проектов «Народный бюджет» в сумме 531,7 тыс. руб.,

-прочие межбюджетные трансферты в рамках проекта «Народный тренер» в сумме 312,5 тыс.руб.;

-прочие межбюджетные трансферты по итогам меж поселенческой Спартакиады в сумме 300,0тыс.руб.;

-прочие межбюджетные трансферты, передаваемые на организацию уличного освещения в сумме 169,4 тыс.руб.;

-межбюджетные трансферты на выполнение полномочий по содержанию дорог в соответствии с заключенными соглашениями 1700,0тыс.руб,

3) денежные пожертвования, предоставляемые негосударственными организациями и физическими лицами в сумме 379,3 тыс.руб..

***2. Расходная часть бюджета***

Расходы бюджета Федотовского сельского поселения за 2022 год:

Утверждены в сумме 24146,9 тыс.руб., исполнены в сумме 23441,3 тыс.руб., процент исполнения к годовым назначениям 97,1% и по сравнению с 2021 годом.

Исполнения бюджета поселения за 2022 год по разделам и подразделам бюджеитной классификации характеризуется следующими данными:

**Структура расходов бюджета Федотовского сельского поселения**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Раздел,  подраздел | По плану | | Фактически | | Исполнение за 2021год | Отклонение |
| % | сумма, тыс. руб. | % | сумма, тыс. руб. | Сумма, тыс .руб. | руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  |  |
| Общегосударственные вопросы, в т.ч. | 0100 | 34,27 | 8 276,3 | 35,7 | 7765,2 | 8 277,1 | 448864,38 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ муниципального образования | 0102 | 5,31 | 1281,8 | 5,47 | 1281,8 | 1253,4 | 171142,98 |
| Функционирование местных администраций | 0104 | 23,8 | 5 747,6 | 23,14 | 5 424,5 | 5 006,4 | -507709,89 |
| Обеспечение деятельности органов финансового надзора | 0106 | 0,58 | 140,0 | 0,6 | 140,0 | 96,2 | 0,00 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Резервные фонды | 0111 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 4,58 | 1106,9 | 3,92 | 918,9 | 1921,1 | 785431,29 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 0203 | 1,17 | 283,6 | 1,21 | 283,6 | 261,2 | 27300,00 |
| Обеспечение пожарной безопасности | 0310 | 0,23 | 55,0 | 0,23 | 55,0 | 52,0 | 12008,00 |
| Содержание и ремонт автомобильных дорог | 0409 | 7,04 | 1 700,0 | 7,25 | 1700,0 | 1 275,1 | -325907,17 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 20,67 | 4989,4 | 20,45 | 4794,8 | 2 503,7 | -1420876,29 |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 0,23 | 54,4 | 0,14 | 33,9 | 11,4 | -2125939,69 |
| Благоустройство | 0503 | 20,44 | 4935,0 | 20,31 | 4760,9 | 2 492,3 | 705063,40 |
| Другие вопросы в области окружающей среды | 0605 |  | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | -27280,45 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 |  | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0800 | 21,76 | 5254,2 | 22,41 | 5254,2 | 8 152,5 | 3233527,48 |
| Социальное обеспечение населения | 1001 | 0,52 | 126,0 | 0,54 | 126,0 | 126,0 | 0,00 |
| Физическая культура и спорт, в т.ч. | 1100 | 14,34 | 3462,5 | 14,77 | 3462,5 | 2 515,0 | 53435,15 |
| **ВСЕГО** | **Х** | **100,00** | **24146,9** | **100,00** | **23441,3** | **23162,6** | **2001071,1** |

Исполнение бюджета по расходам за 2022 года осуществлялось за счет собственных доходов и безвозмездных поступлений. Удельный вес в структуре расходов составляет раздел «Общегосударственные вопросы» 33,1%., «Дорожное хозяйство» 7,2%, Финансирование бюджетных учреждений в рамках заключенных соглашений.

В результате исполнения бюджета Федотовского сельского поселения за 2022год средства направлены:

РАЗДЕЛ «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»

Расходы на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций сформированы по разделам бюджетной классификации в соответствии с функциями, выполняемыми органами местного самоуправления поселения. Расходы на управление осуществлялось в соответствии с утвержденной структурой органов местного самоуправления и с учетом проведенных мероприятий по совершенствованию структуры органов местного самоуправления поселения. В данном разделе отражены расходы по содержанию и функционированию администрации сельского поселения.

**0102Функционирование глав администраций**

-заработная плата 985,4тыс.руб.;

-страховые взносы на заработную плату 296,4тыс.руб.

**0104 Функционирование местных администраций**

-заработная плата 3647,8тыс.руб., в т. ч. муниципальных служащих 1551,9тыс.руб.,

-страховые взносы на заработную плату 1063,9тыс.руб., в т.ч. муниципальных служащих 477тыс.руб.,

-оплата командировочных расходов (проезд) в сумме 0руб.;

КВР 242

КОСГУ221 Услуги связи -79,5тыс.руб., в том числе услуги междугородней связи, внутризоновая связь, услуги интернет, услуги хостинга;

КОСГУ225 Работы, услуги по содержанию имущества-16,8тыс.руб., в том числе: заправка и ремонт картриджей, принтера;.

КОСГУ 226 Прочие работы и услуги- 80,8тыс.руб., в том числе: техническое сопровождение ПП «Гарант-Информ», техническое сопровождение программы «УРМ», техническое сопровождение ПП «СБИС»;

КОСГУ 310 Приобретение роутера и коммутатора на сумму 2,8тыс.руб.

КОСГУ 346 Приобретение материальных запасов 0,6тыс.руб, в том числе приобретение CD, DVD дисков, кабеля.

КВР 244

КОСГУ221 Услуги связи- 12,2тыс.руб., в том числе: приобретение конвертов, отправка и возврат заказных писем с марками;

КОСГУ 223 Коммунальные услуги, в том числе:

- обращение с ТКО-4,2тыс.руб.

-водоснабжение (0230000)-2,7тыс.руб.

КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества-201,8тыс.руб., в том числе: содержание помещения администрации, взносы на капитальный ремонт, ремонт автомобиля;

КОСГУ 226 Прочие работы и услуги-31,3тыс.руб., в том числе: оплата мед.услуг по проведению периодического мед. осмотра, проведение медицинского предрейсового и послерейсового медицинского осмотра водителя, агентское вознаграждение за оплату услуг хостинга;

КОСГУ 227 Страховые услуги-,5тыс.руб., в том числе полис ОСАГО на служебный автомобиль ЛАДА

КОСГУ 310 Изготовление гербовой печати на сумму 2,4тыс.руб

КОСГУ 343 Приобретение материальных запасов -45,6тыс.руб., в том числе: ГСМ (бензин);

КОСГУ 346 Приобретение материальных запасов -37,5тыс.руб., в том числе: канцелярские товары, хозяйственные товары и моющие средства, электротовары;

КВР 247

КОСГУ 223 Коммунальные услуги, в том числе:

-отопление (0210000)-139,5тыс.руб.

-энергоснабжение (0220000) 48,7тыс.руб.

(0104,723,5500010020), в том числе:

КВР 852 КОСГУ 291- трансп.налог 1,3тыс.руб.,госпошлина - 0,3тыс.руб.

КВР 853 КОСГУ 293 пени за просрочку платежа в сумме 0,1тыс.руб.

КОСГУ 295 штраф за несвоевременную сдачу отчета в сумме 0,1тыс.руб.

**0106 Финансовый контроль**

Передача полномочий по внешнему и внутреннему финансовому контролю на сумму 140тыс.руб.

**Раздел 01.11. Резервные фонды**

**Раздел 01.13. Другие общегосударственные вопросы**

Средства направлены:

КВР 540 КОСГУ 251 Передача функций по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета 540тыс.руб.;

КОСГУ 297 Прочие расходы - на оплату взноса в «Ассоциацию муниципальных образований» в размере 5,5 тыс. руб.,

КОСГУ 223 «Коммунальные расходы» по нежилым помещениям, находящимся в собственности Федотовского сельского поселения:

-обращение с ТКО 3,7 тыс.руб.

-водоснабжение и водоотведение 19,2 тыс.руб.

КОСКУ 226 Прочие услуги оценка стоимости помещений 6тыс.руб.

КОСГУ 349 Увеличение стоимости материальных запасов однократного применения 44,7тыс.руб. за счет средств резервного фонда, в том числе приобретение цветов, подарков ветеранам ВОВ, труженикам тыла, подарочные наборы к юбилейным датам, на вручение в день поселка.

КВР 247

КОСГУ 223 «Коммунальные расходы» по нежилым помещениям, находящимся в собственности Федотовского сельского поселения:

-отопление 276,4тыс.руб.

-электроэнергия 23,4 тыс.руб.

РАЗДЕЛ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА»

Раздел 02.03 Мобилизационная и вневойсковая подготовка

На территории Федотовского сельского поселения отсутствует военный комиссариат, поэтому осуществление полномочий по первичному воинскому учету осуществляет Администрация Федотовского сельского поселения:

- первичным воинским учетом на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, занят 1 (один) специалист;

- в 2022 году выделена из федерального бюджета субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 283,6тыс.руб.;

- произведены расходы :

заработная плата специалиста ВУС 218,3 тыс.руб.,

-страховые взносы на заработную плату

специалиста ВУС 65,2тыс.руб.

РАЗДЕЛ «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»

По разделу 03.10 «Обеспечение пожарной безопасности» утверждены в бюджете поселения на 2021 год в сумме 55тыс. руб., расходы в сумме 55тыс.руб.направлены на выкос травы.

РАЗДЕЛ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»

Всего по разделу 04.09 «Дорожное хозяйство» утверждено бюджетных назначений на 2022 год в объеме 1700тыс. руб. Расходы проведены в полном объеме:

- КОСГУ 225: текущее содержание дорог (расчистка от снега, посыпка песком, текущий ремонт,окашивание обочин ) на сумму 1625,8тыс.руб.,

- КОСГУ 226 услуги по определению достоверности сметных назначений, составление сметы на сумму 66,6тыс.руб.;

РАЗДЕЛ «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

Всего по разделу 05.01 «Жилищное хозяйство» утверждено бюджетных назначений на 2022 год 46,6тыс.руб., произведены расходы на оплату взносов на кап.ремонт, содержание пустующего жил.фонда в сумме 27,4 тыс.руб.,оплату коммунальных услуг в сумме 6,6 тыс.руб

РАЗДЕЛ «БЛАГОУСТРОЙСТВО»

Всего по разделу 05.03 «Благоустройство» утверждено бюджетных назначений в сумме 4720,7 тыс.руб. Произведено расходов на сумму 3719,1руб., в том числе:

Уличное освещение:

КВР 244 КОСГУ 225 Замена неисправных светильников уличного освещения на сумму 139тыс.руб.,в том числе -за счет средств субсидии, выделяемой из бюджета области 95,9тыс.руб.;

-за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета района 43,1 тыс.руб.;

КВР 244 КОСГУ 346 Приобретение светильников уличного освещения для замены неисправных светильников уличного освещения на сумму 38 тыс. руб.

КВР 247 КОСГУ 223 Коммунальные услуги - оплата электроэнергии по уличному освещению 256,2 тыс. руб.:

-за счет средств бюджета поселения 0,6тыс.руб.;

-за счет средств субсидии, выделяемой из бюджета области 171,3 тыс.руб.;

-за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета района 84,2тыс.руб.

Организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения:

Утверждено бюджетных назначений в объеме 12,7 тыс. руб., расходы произведены в полном объеме на перевозку тела умершего в морг.

Прочие мероприятия по благоустройству территории сельского поселения:

КОСГУ 225 Услуги по содержанию имущества 2981,7руб., в т.ч. оказание услуг по уборке, санитарной очистке от мусора, расчистке от снега тротуаров, благоустройству территории, благоустройство общественной территории у д.№4 п.Федотово;

КОСГУ 226 услуги по составлению ППС, проведение проверки сметной стоимости 51,6 тыс.руб.;

КОСГУ, 346 приобретение расходных материалов для организации работ по благоустройству территории поселка 12,5 тыс.руб.

КОСГУ 540 передача полномочий в рамках муниципальной программы «Комфортная городская среда» в сумме 248,1тыс.руб..

Предусмотрены средства на оплату услуг по предотвращению распространения сорного растения борщевик Сосновского в сумме 15,8 тыс.руб. средства освоены в полном объеме.

Реализация проектов «Народный бюджет» на территории Федотовского сельского поселения утверждено на сумму 3773,8 тыс.руб. освоено 3684,7тыс. руб., в том числе -за счет средств бюджета поселения 852,4тыс.руб.;

-за счет средств субсидии, выделяемой из бюджета области 2579 тыс. руб.;

-за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджета района 531,7тыс.руб.;

-за счет средств добровольных пожертвований граждан и не государственных организаций в сумме 253,3тыс. руб.

РАЗДЕЛ «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ»

Раздел 06.05 Другие вопросы в области охраны окружающей среды Расходы не предусмотрены

РАЗДЕЛ «КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ»

Раздел 08.01 Культура

В бюджете поселения утверждено бюджетных назначений на 2022 год в сумме 5254,2тыс.руб., исполнено в полном объеме. Средства направлены на:

КОСГУ 241 Безвозмездные перечисления текущего характера муниципальным учреждениям (предоставление субсидий подведомственному учреждению МБУК «ФЕНИКС»)

- на выполнение муниципального задания 3429,3тыс.руб.;

- на повышение заработной платы работникам 1720,7тыс.руб.;

-гос.поддержка в рамках нац.проекта «Творческие люди» 104,2тыс.руб..

РАЗДЕЛ «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»

Раздел 10.01 Пенсионное обеспечение

Утверждено бюджетных назначений на 2022 год – 126тыс. руб., исполнено 126тыс.руб. на

Выплату доплаты к пенсиям муниципальных служащих .

РАЗДЕЛ «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»

Раздел 1102.Массовый спорт

Утверждено бюджетных назначений на 2022 год – 3462,5тыс.руб., исполнено 3462,5тыс.руб.

. Средства направлены на:

КОСГУ 241 Безвозмездные перечисления текущего характера муниципальным учреждениям (предоставление субсидий подведомственному учреждению МБУС «АВИАТОР»)

- на выполнение муниципального задания 1850тыс.руб.

- на повышение заработной платы работникам 1000тыс.руб.;

-на оплату труда «народный тренер» 312,5тыс.руб.

-на выплату премии по итогам меж поселенческой Спартакиады

Расходы на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций сформированы по разделам бюджетной классификации в соответствии с функциями, выполняемыми органами местного самоуправления поселения.

Расходы на управление осуществлялось в соответствии с утвержденной структурой органов местного самоуправления.

5.Бюджетные кредиты из бюджета поселения не предоставлялись и в бюджет поселения не привлекались.

6. Муниципальные гарантии не предоставлялись.

7. Муниципального долга на 01.01.2023г. нет.

8. Дебиторская задолженность по бюджетной деятельности на 01.01.2023 года составляет 30 576,6тыс.руб.,в том числе долгосрочная в сумме 26 665,5тыс.руб.,просроченная в сумме 1262,1тыс.руб. По сравнению с уровнем дебиторской задолженности на начало года произошло уменьшение на 32%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер (код) счета бюджетного учета | Сумма, тыс.руб. | Кредитор | Причина образования |
| 205.11.000 | 1 259,1 | население | Задолженность по имущественным налогам |
| 205.21.000 | 175,8 | Население | Плата за аренду жилых и не жилых помещений |
| 205.21.000 | 1 122 ,8 | Арендаторы юридические лица | Аренда муниципального имущества |
| 205.45.000 | 3,0 | население | Задолженность по уплате |
| 205.51.000 | 9960,0 | Администрация ВМР | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности |
| 205.51.000 | 7431,5 | Администрация ВМР | Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов |
| 205.51.000 | 4841,4 | Администрация ВМР | Дотация на обеспечение повышения заработной платы работникам бюджетных учреждений |
| 205.51.000 | 447,2 | Департамент ТЭК и ТР Вологодской области | Прочие субсидии |
| 205.51.000 | 562,8 | Комитет гражданской защиты и социальной безопасности области | Субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты |
| 205.51.000 | 4,0 | Департамент финансов Вологодской области | Единая субвенция |
| 205.51.000 | 3 200,0 | Администрация ВМР | Межбюджетные трансферты |
| 205.51.000 | 218,0 | Администрация ВМР | Прочие межбюджетные трансферты |
| 209.36.000 | 8,9 | ПАО «Вологодская сбытовая компания» | Дебиторская задолженность к возврату за электроэнергию для помещений администрации |
| 209.34.000 | 64,8 | Арендаторы юридическое лица | Возмещение коммунальных расходов |
| 209.34.000 | 1273,4 | Подано исков в регрессионном порядке | Возмещение коммунальных расходов |
| 303.01.000 | 3,4 | МРИ ФНС №1 | Аванс по НДФЛ |
| **ВСЕГО** | **30 576,6** | Х | Х |

Просроченной дебиторской задолженности нет.

9.Кредиторская задолженность по бюджетной деятельности на 01.01.2023 года составляет 500,7 тыс.руб., по сравнению с уровнем кредиторской задолженности на начало года произошло увеличение на 45% за счет роста задолженности по оплате аренды жилых и не жилых помещений и оплаты по исполнительному листу

Структура кредиторской задолженности:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номер (код) счета бюджетного учета | Сумма,тыс. руб. | Кредитор | Причина образования |
| 205.11.000 | 235,4 | население | Задолженность по имущественным налогам |
| 205.21.000 | 96,1 | население | Плата за аренду жилых и не жилых помещений |
| 205.44.000 |  | Быков А.В. | Возмещение ущерба |
| 205.45.000 | 10,0 | население | Задолженность по уплате |
| 205.81.000 | 10,1 | население | Задолженность по невыясненным платежам |
| 209.34.000 | 48,4 | Арендаторы юридические лица | Задолженность за возмещение ком. расходов |
| 302.21.000 | 2,8 | ООО «Ростелеком» | Услуги внутризоновой и междугородней связи |
| 302.23.000 | 0,1 | МУП ЖКХ «Федотово» ВМР | Услуги по водоснабжению и водоотведению |
| 302.23.000 | 22,7 | МУП ЖКХ «Федотово» ВМР | Услуги по отпуску тепловой энергии |
| 302.23.000 | 0,4 | ООО «Аквалайн» | Услуги по обращению ТКО |
| 302.23.000 | 7,6 | ООО «ССК» | Услуги по поставке электрической энергии для помещения администрации |
| 302.23.000 | 0,7 | ООО «ССК» | Услуги по поставке электрической энергии для уличного освещения |
| 302.25.000 | 9,9 | ООО «Резной палисад» | Услуги по содержанию общего имущества д.14 |
| 302.25.000 | 1,7 | ООО «Пожарный стандарт» | Обслуживание пожарной сигнализации за декабрь |
| 302.34.000 | 4,8 | ООО «Энтиком-Инвест» | ГСМ за декабрь |
| 302.96.000 | 50,0 | Авдеева Н.М. | Исполнительный лист |
| **ВСЕГО** | **500,7** | Х | Х |

Просроченной кредиторской задолженности нет.

10.Средства резервного фонда в соответствии с распоряжениями администрации Федотовского сельского поселения в 2022году в сумме 44,7 тыс.руб. направлены на приобретение подарков и цветов к юбилейным датам, чествование ветеранов и тружеников тыла к Дню Победы, жителей п.Федотово за активный вклад в жизнь поселка на День поселка.