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

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

1. *Сведения об основных направлениях деятельности*

 Администрация сельского поселения Подлесное (далее - Администрация поселения) являлась 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 был установлен законом Вологодской области от 8 апреля 2009 года № 1993-ОЗ "О преобразовании некоторых муниципальных

Решением Представительного Собрания Вологодского муниципального округа № 53 от 25.10.2022 принято решение о реорганизации Администрации поселения в форме присоединения к Подлесному территориальному управлению администрации Вологодского муниципального округа , в результате которого юридическое лицо администрация сельского поселения Подлесное прекратит свою деятельность с 0 января 2023 года.

*2. Сведения о количестве подведомственных учреждений*

Администрация поселения было юридическим лицом, имела в оперативном управлении имущество, самостоятельный баланс, печать, сметы, лицевые счета.

В 2022 году Администрация поселения осуществляла функции и полномочия учредителя по двум подведомственным учреждениям – МБУК сельского поселения Подлесное «Современник», МБУС сельского поселения Подлесное «ДРУЖБА».

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

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

В Администрации поселения по состоянию на 29.12.2022 г утверждено по штатному расписанию 12 единиц. Фактически замещено 9,5единиц. Свободны 2,5 ставка ведущего специалиста-юриста, контрактного управляющего и 0,5 ставки документоведа.

Администрацией поселения в отчетном периоде в соответствии с нормами Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон N 44-ФЗ) заключено 173 контракт на общую стоимость  31042,3тыс.  руб., в том числе:

163  контрактов - с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании [п. 4 ч. 1 ст. 93](http://internet.garant.ru/document/redirect/70353464/9314) Закона N 44-ФЗ (закупки до 600, 0 тыс. руб.). на сумму  16 495, 1 тыс. руб.;

2 контракт с единственным поставщиком п.29 ч 1 ст.93.(заключение договора энергоснабжения с гарантирующим поставщиком электроэнергии.) на сумму 2 659, 0 тыс. руб.

Проведение закупок  конкурентным способом определения поставщиков, подрядчиков, исполнителей:

7 контракт путем проведения аукциона в электронной форме - 6 792,1 тыс. руб.

1 контракт путем электронного конкурса-5 100,0 тыс. руб.

Положительный экономический результат при расходовании бюджетных средств достигается в результате применения конкурентных способов заключения контрактов в рамках исполнения [Закона](http://internet.garant.ru/document/redirect/70353464/0) N 44-ФЗ. В отчетном периоде экономия бюджетных средств в результате применения конкурентных способов составила 1 016,0 тыс.руб.

За 2022 год проведено 6 заседаний Совета сельского поселения Подлесное. Вынесено 25 решений. На заседаниях Совета принято 6 решений, изменяющий и дополняющий показатели бюджета. Доходная часть бюджета увеличена на 4023,3 тыс. руб. Расходная часть бюджета увеличена на 5061,6 тыс.руб.

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

***1. Доходная часть бюджета***

Доходы бюджета сельского поселения Подлесное на 2022 год утверждены в сумме 45494,9 тыс. руб., исполнены в сумме 45 615,7 тыс. руб., процент исполнения к годовым назначениям 100,3 %.

Анализ поступления доходов в бюджет сельского поселения Подлесное за 2022 год

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | % исполнения |
| **ВСЕГО** | **45 494.9** | **45 615.7** | **100.3** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **12117,0** | **12186,7** | **100,6** |
| в том числе: |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 2 745,0 | 3 001,1 | 109,3 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 9 372,0 | 9 186,1 | 98,0 |
| Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений | 1 476,0 | 1 204,8 | 81,6 |
| Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений | 5 120,0 | 5 335,1 | 104,2 |
| Земельный налог(по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года) | 0,0 | -0,5 | 0,0 |
| Государственная пошлина от совершения нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления | 29,0 | 24,1 | 83,1 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов сельских поселений | 291,0 | 346,8 | 119,2 |
| 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 | 0,0 | 0,3 | 0,0 |
| 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 | 0,0 | 11,1 | 0,0 |
| Инициативные платежи, зачисляемые в бюджет сельского поселения Подлесное на реализацию мероприятий «Народный бюджет» | 490,5 | 472,8 | 96,4 |
| **Безвозмездные поступления** | **32 567,38** | **32 553,0** | **100,0** |
| в том числе: |  |  |  |
| Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 14 868,8 | 114 868,8 | 100,0 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 4 104,4 | 4 104,7 | 100,0 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели | 4 671,1 | 4 671,1 | 100,0 |
| Прочие субсидии бюджетам сельских поселений | 6 518,9 | 6 518,9 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления | 283,6 | 283,6 | 100,0 |
| Единая субвенция бюджетам сельских поселений из бюджета субъекта Российской Федерации | 2,0 | 2,0 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 690,4 | 690,4 | 100,0 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 1 428,3 | 1 428,3 | 100,0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений | 0,0 | -14,4 | 0,0 |
|  |  |  |  |

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета сельского поселения Подлесное и безвозмездных поступлений представлена в следующей таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено в 2022 году, тыс.руб. | Доля в общем объеме доходов, % |
| **ВСЕГО** | **45 615,7** | **100,0** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **12 186,7** | **26,7** |
| в том числе: |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 3 001,1 | 6,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 0,0 | 0,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 9 186,1 | 20,1 |
| Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений | 1 204,8 | 2,6 |
| Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений | 5 335,1 | 11,7 |
| Земельный налог(по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года) | - 0,5 | 0,0 |
| Государственная пошлина от совершения нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления | 24,0 | 0,1 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов сельских поселений | 346,8 | 0,8 |
| 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 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 11,1 | 0,0 |
| Инициативные платежи, зачисляемые в бюджет сельского поселения Подлесное на реализацию мероприятий «Народный бюджет» | 472,8 | 1,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **32 567,4** | **71,4** |
| в том числе: |  |  |
| Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 14 868,8 | 32,6 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 4 104,4 | 9,0 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели | 4 671,1 | 10,2 |
| Прочие субсидии бюджетам сельских поселений | 6518,9 | 14,3 |
| Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления | 283,6 | 0,6 |
| Единая субвенция бюджетам сельских поселений из бюджета субъекта Российской Федерации | 2,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 690,4 | 1,5 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 1 428,3 | 3,1 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений | -14,4 | 0,00 |

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

В общей сумме доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы составляют 12 186,7 тыс.рублей, или 26,7 % от общей суммы доходов . В 2021 году было получено 12 987.9 тыс.руб. налоговых и неналоговых доходов, что на 801,2 тыс.руб. больше. чем в 2022 финансовом году.

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

Поступлений от НДФЛ в бюджет 109,3% от планового показателя 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. Всего в течение года специалистами администрации выдано квитанций на уплату налогов на общую сумму более 356,0 тыс.руб.

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 в 2022 году в бюджет поселения поступал по нормативу 2 %

Общая сумма поступлений по НДФЛ составила 3001,1 тыс.рублей ( в 2021 г.- 2706.8 тыс.руб.), что больше уровня 2021 года на 294,3 тыс.рублей, или на 10.8 %.

В структуре бюджета сельского поселения Подлесное доля НДФЛ составляет 6,6 %. Основными плательщиками налога являлись АО «Племзавод Родина».ООО “Торговый Дом Родина” ООО «Родина», ООО «Вологодская зелень»,ООО «Милка»

**Налоги на имущество**

Налоги на имущество остаются одним из основных источников пополнения собственных доходов бюджета поселения.

Основной по величине в структуре бюджета является доля земельного налога с физических лиц – 11.7 %. Его в 2022 году поступило 5 335,1тыс.рублей, при плане 5 120,0 тыс.рублей, или 104.2% от плана, и на 585,1тыс.руб. больше, чем в 2021 финансовом году.

В 2021 г. поступило земельного налога с физических лиц 4 750,0 тыс.руб.

Доля земельного налога с организаций в структуре доходов бюджета поселения в 2022 году составляет 2,6 %. Его в 2022 финансовом году поступило 1 204,8 тыс.рублей при плане 1 476,0 тыс.руб., или 81,6 % от утвержденных бюджетных назначений.

В 2021 г. поступило 1 834,3 тыс.руб., что на 629,5 тыс.руб. больше, чем в 2022 году.

Причина неисполнения - не все организации и предприятия заплатили налог и недоимку за прошлые годы до 01 января 2023 года.

Доля налога на имущество физических лиц в структуре бюджета составляет 20,1 %. Всего в 2022 году его поступило 9 186,1 тыс.рублей при плане 9 372,0 тыс.рублей, или 98,0% от утвержденных бюджетных назначений, или на 173,5 тыс.рублей больше, чем в 2021 году. Сумма поступлений за 2021 год составляет 9012,6 тыс.рублей.

**Государственная пошлина**

В 2022 г. в бюджет поселения поступило 24,1 тыс.рублей 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 29,0 тыс.руб., или 82,8 % к утвержденным бюджетным назначениям, на 35,3 тыс.руб. больше, чем в 2021 году. В 2021 г. в бюджет поступило 25.6 тыс.рублей доходов от уплаты госпошлины. Бюджетные назначения не исполнены ввиду того, что доходы носят заявительный характер. В структуре доходов госпошлина составляет незначительную долю в размере 0,1 %.

**Доходы от использования имущества**

В суммовом выражении в 2022 году получено 346,8 тыс.рублей доходов от сдачи в аренду имущества, или 119,2% от плановых бюджетных назначений, на 45,0 тыс.руб. меньше, чем в 2021 году, когда от аренды имущества поступило 391.8тыс.рублей.

В структуре доходов бюджета доходы от сдачи в аренду имущества занимают незначительную долю менее 0,1%. Получены доходы от сдачи в аренду нежилого помещения от Вологодского отделения № 8638 ПАО Сбербанк в сумме 42,0 тыс.рублей.

Доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений получено в 2022 году 11,1 тыс.руб.( доходы от сдачи металлолома) В 2021 году таких доходов получено не было

В структуре доходов занимают незначительную долю менее 0,1%.

**Прочие неналоговые доходы**

Инициативные платежи, зачисляемые в бюджет сельского поселения Подлесное на реализацию мероприятий «Народный бюджет» поступили в бюджет поселения в объеме 472,8 тыс.руб. при плане 490,05 тыс.руб., или 96,4%. В структуре доходов занимают незначительную долю 1%.

Всего на территории сельского поселения Подлесное в 2022 году по проекту «Народный бюджет» были реализованы 9 проектов:

«Благоустройство парковой территории общего пользования в п. Надеево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1130,8 тыс.руб.

«Обустройство детской игровой площадки «Мечта» (приобретение и установка оборудования для Воркаута) в п. Надеево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-842,2 тыс.руб

«Обустройство детской игровой площадки «Лесная полянка» (приобретение и установка детского игрового комплекса) в с. Первомайское сельского поселения Подлесное» сумма проекта-983,0 тыс.руб

«Устройство искусственного  покрытия хоккейного корта в п. Грибково сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1285,00 тыс.руб.

**«**Обустройство детской игровой площадки «Солнечный лучик» (приобретение и установка детского игрового комплекса) в п. Огарково сельского поселения Подлесное» сумма проекта-

1 285, 0 тыс.руб  
«Приобретение спортивного инвентаря для МБУС «ДРУЖБА» сельского поселения Подлесное» сумма проекта-300, 0 тыс.руб

«Приобретение   светозвукового оборудования сцены для МБУК «Современник» п. Васильевское сельского поселения Подлесное» сумма проекта-600,0 тыс.руб

«Благоустройство площадки для мини – футбольного поля в п. Харачево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1 285,0 тыс.руб

«Приобретение оборудования для осуществления организации первичных противопожарных мер на территории сельского поселения Подлесное» сумма проекта-300,0 тыс.руб

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

**Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**

В 2022 году в бюджет сельского поселения Подлесное поступило 32 553,0 тыс. рублей безвозмездных поступлений при плане 32 567,4 тыс.руб., исполнение составило 100,0% .

В 2021 году поступило 17 594,5 тыс. рублей безвозмездных поступлений, что на 14 958,5 тыс.руб. меньше, чем в 2022 году.

В структуре доходов бюджета поселения наибольшую долю составляют дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности - 9,0%, их поступило 4 104,4 тыс.руб. , или 100% от утвержденных бюджетных назначений. В 2021 году в бюджет поселения поступило 3586,5 тыс.руб., что на 517,9 тыс.меньше, чем в 2022 финансовом году.

Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета составляют долю

32,6 % , их поступило 14 868,8 тыс.руб. при плане 14 868,8 тыс.руб., или 100% от утвержденных бюджетных назначений.

В 2021 году в бюджет поселения поступило 3905,4 тыс.руб. дотаций на сбалансированность, что на 10953.4 тыс.руб. меньше, чем в 2022 финансовом году.

Дотации бюджетам сельских поселений на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели запланированы в объеме 4 671,0 тыс.руб., поступили полностью в сумме 4 671,0 тыс.руб., или 100% от утвержденных бюджетных назначений. В 2021 году поступили в объеме 3328,5 тыс.руб.

что на 1342,5тыс.руб. меньше, чем в 2022 финансовом году.

**Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)**

Прочие субсидии бюджетам сельских поселений составили долю 29,3% от общего объема доходов бюджета, при плане 6 518,9 тыс.руб. исполнено 6 518,9 тыс.руб., или 100,0%.

Были выделены прочие субсидии из областного бюджета:

- на организацию уличного освещения в сумме 1 261,9 тыс.руб.(израсходована в объеме 100%);

- субсидия на проведение мероприятий по предотвращению распространения сорного растения борщевик Сосновского в сумме 3 672,8 тыс.руб.;

- субсидия на строительство .реконструкцию. кап.ремонт. ремонт объектов физической культуры и спорта. оснащение технологическим оборудованием лыжной базы в п.Васильевское сельского поселения Подлесное (Текущий ремонт лыжной базы МБУС «ДРУЖБА» по адресу: Вологодская область, Вологодский район,Торговая площадь ,д.2- 1584,1руб. .(израсходована в объеме 100%);

В 2021 году прочие субсидии бюджетам сельских поселений поступили в объеме 5 023,6 тыс.руб.что на 1 495,3 тыс.руб. меньше, чем в 2022 финансовом году.

**Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**

Субвенции на осуществление первичного воинского учета и единая субвенция местным бюджетам из бюджета субъекта Российской Федерации в структуре доходов составляют незначительную долю 0,6%. Исполнение составляет по воинскому учету 283,6 тыс.руб. при плане 283,6 тыс.руб., или 100%.; единая субвенция местным бюджетам (на составление протоколов об административных правонарушениях) при плане 2,0 тыс.руб. исполнение составляет 2,0 тыс. руб. или 100%.

В 2021 году субвенция на осуществление первичного воинского учета была выделена в объеме 261,2 тыс.руб., что на 22,4 тыс.руб. меньше, чем в 2022 году. Единая субвенция местным бюджетам в 2021 году была выделена также в объеме 2,0 тыс.рублей.

**Иные межбюджетные трансферты**

Межбюджетные трансферты передаваемые бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составляют долю 4,7% в общей структуре доходов бюджета, утверждено 2 118,7 тыс.руб., фактически поступило 2 118,7 тыс.руб., или 100% от утвержденных бюджетных назначений.

В бюджет поселения поступали межбюджетные трансферты:

- на осуществление отдельных полномочий по ремонту общественных колодцев на территории поселения в объеме 680,0 тыс.руб.;

- по хранению и использованию архивного фонда ВМР по личному составу сельских советов в сумме 10,4 тыс.руб.;

-софинансирование (25%) на оплату за уличное освещение-490,5 тыс.руб.

-выполнение программы «Развитие физической культуры и спорта Вологодского муниципального района на 2018-2022г»-937,8 тыс.руб.

В 2021 году всего поступило иных межбюджетных трансфертов 1 230,9 тыс.руб., что на 887,8 тыс.руб. больше, чем в 2022 году.

***2. Расходная часть бюджета***

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное за 2022 год:

Утверждены в сумме 47 155,1 тыс.руб., исполнены в сумме 45 366,7 тыс.руб., процент исполнения к годовым назначениям 96,2% и по сравнению с 2021 годом.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **РзПр** | **Факт 2021 года (тыс.руб.)** | **Роспись на 2022 год (тыс.руб.)** | **Факт за 2022 год (тыс.руб.)** | **% исполнения** | **% роста** |
| 0102 | 1 241,1 | 1 500,00 | 1 1432,2 | 95,48% | 115,0% |
| 0104 | 8 921,1 | 8 912,1 | 8 070,6 | 90,56% | 90,5% |
| 0106 | 96,2 | 140,0 | 140,0 | 100,00% | 145,5% |
| 0111 | 0,0 | 62,2 | 0,0 | 0,00% |  |
| 0113 | 718,0 | 646,0 | 641,5 | 99,3% | 89,3% |
| 0203 | 261,2 | 283,6 | 283,6 | 100,00% | 108,6% |
| 0310 | 0,0 | 445,2 | 300,0 | 67,39% |  |
| 0503 | 8 112,1 | 12 612,1 | 11 982,3 | 95,01% | 147,7% |
| 0707 | 25,0 | 30,0 | 27,7 | 92,15% | 110,8% |
| 0801 | 10 254,6 | 12 592,5 | 12 592,5 | 100,00% | 122,8% |
| 0804 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |  |  |
| 1001 | 878,9 | 895,7 | 895,6 | 99,99% | 101,9% |
| 1102 | 2 658,6 | 9 035,7 | 9 000,7 | 99,61% | 338,6% |
| **Итого:** | **33 170,8** | **47 155,1** | **45 366,7** | **96,2%** | 136,8% |

**Раздел/подраздел 01.02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

**Расходы бюджета поселения** по данному разделу составляют на содержание главы сельского поселения 1 432,2 тыс. рублей при плановых назначений 1 500,0 тыс. рублей, процент выполнения 95,5 %.

**Раздел/подраздел 01.04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное составили 8 070,5 тыс.рублей, при плановых назначениях 8 912,1 тыс. рублей, процент выполнения 90,6 %.

**Раздел/подраздел 01.06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»**

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное составили 140 ,0 тыс. рублей, при плановых назначениях 140,0 тыс.руб, процент выполнения 100%.

Перечисление полномочия по соглашению б/н от 30.12.2021г. между администрацией сельского поселения Подлесное и Контрольной комиссией Вологодского муниципального района по осуществлению полномочий по осуществлению внешнего муниципального контроля в сумме-70,0 тыс. руб. при плановых назначениях 70,00 тыс.рублей, процент выполнения 100%.

Перечисление полномочий по соглашению б/н от 30.12.21г. между администрацией сельского поселения Подлесное и администрацией Вологодского муниципального района по осуществлению полномочий внутреннего у финансового контроля, контроля в сфере закупок в сумме-70,00 тыс. руб. при плановых назначениях 70,0 тыс. рублей, процент выполнения 100%.

**Раздел/подраздел 01.11 «Резервные фонды»**

Расходы бюджета плановые назначения по резервным фондам составили 62,2 тыс. рублей. Резервный фонд в 2022 году не использовался.

**Раздел/подраздел 01.13 «Другие общегосударственные вопросы»**

Расходы консолидированного бюджета составили 641,5 тыс.рублей, при плановых назначениях 646,0 тыс. рублей, процент выполнения 99,3 %.

Перечисление полномочий по соглашению б/н от 20.01.22г. между администрацией сельского поселения Подлесное и администрацией Вологодского муниципального района по осуществлению полномочий по исполнению бюджета сельского поселения Подлесное в части обеспечения ведения бюджетного (бухгалтерского) учета, составлению бюджетное(бухгалтерской),налоговой отчетности, отчетности в государственные внебюджетные фонды в сумме-540,0тыс.руб. при плановых назначениях 540,0 тыс рублей, процент выполнения 100%.

Членские взносы в Ассоциацию -5,5 тыс руб.

Выполнение земельных кадастровых работ-96,0 тыс. руб.

**РАЗДЕЛ 02** Национальная оборона

Раздел /подраздел 02.03 Мобилизационная и вневойсковая подготовка,

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное составили 283,6 рублей, при плановых назначениях 283,6 тыс.рублей, процент выполнения 100,0% (расходы на содержание сотрудника, обеспечивающего ведение воинского учета в поселении)

**РАЗДЕЛ 03 «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ**

**И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»**

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное составили 300,0 рублей, при плановых назначениях 445,2 тыс.рублей, процент выполнения 67,4 %.

**Раздел/подраздел 03.10 «Обеспечение пожарной безопасности»**

1. Мероприятия направлены на исполнения проекта «Народный бюджет»:

- освоено 300,0 тыс.руб., план 300,0 тыс.руб. (исполнено 100 %) «Приобретено оборудование для осуществления организации первичных противопожарных мер на территории сельского поселения Подлесное» сумма проекта-300,0 тыс.руб.

**РАЗДЕЛ 05.00 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»**

**Раздел /подраздел 05.03 Благоустройство**

Расходы бюджета сельского поселения Подлесное составили 11 982,2 тыс. рублей, при плановых назначениях 12 612,0 тыс.рублей, процент выполнения 95,0 %.

1. На благоустройство дворовых территорий:

за счет средств бюджета поселения 132,6 тыс руб., при плановых назначениях 133,8 00 тыс.руб. (исполнено 99.1 %).

На территории поселения в 2022 году отремонтировано 2 дворовых территории в п.Васильевское,ул.Школьная,дом.№4,№2.

2.В рамках проекта «Народный бюджет» направлено 4 921,1 тыс. руб.

-Благоустройство парковой территории общего пользования в п. Надеево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1130,8 тыс.руб.

-«Обустройство детской игровой площадки «Мечта» (приобретение и установка оборудования для Воркаута) в п. Надеево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-8423 тыс.руб

-«Обустройство детской игровой площадки «Лесная полянка» (приобретение и установка детского игрового комплекса) в с. Первомайское сельского поселения Подлесное» сумма проекта-983,0,00 тыс.руб.

**-«**Обустройство детской игровой площадки «Солнечный лучик» (приобретение и установка детского игрового комплекса) в п. Огарково сельского поселения Подлесное» сумма проекта-

1 285,0 тыс.руб.

-Ремонт общественных колодцев на территории поселения в д.Васюнино, д.Мироносица, д.Лисицино – 680,0 тыс руб.;

3.Организация и обустройство уличного освещения:1802,4 тыс.руб.

-Оплата за уличное освещение ( потреблено 138880 КВт)-1 084,2 тыс. руб.

-Приобретение 84 светильника для уличного освещения-397,2 тыс. руб.

-Оплата работ по замене светильников-255,5 тыс. руб.

-Текущий ремонт электросети в п.Грибково ул.Садовая-55,4,0 тыс.руб.

4.Содержание кладбищ, мест захоронения: 188,2 тыс. руб.из них

-содержание дворника в летний период с 01.06.22 по 30.08.2022г-21,9 тыс. руб.

-вывоз мусора с кладбищ 140 м3-140,0 тыс. руб.

-перевозка умерших в морг-3,1 тыс. руб.(2трупа)

-расчистка дороги ко кладбищу с.Мосейково в зимний период-23,2,0 тыс.руб.

5. Проведение мероприятий по предотвращению распространения сорного растения борщевик Сосновского-3 709,9 тыс.руб.

6.Прочие расходы по благоустройству-1 144,8 тыс.руб.

-содержание дворников-216,7 тыс. руб.

-вывоз мусора из поселков 600 м3- 422,4 тыс. руб.

-покос травы в поселках (185800 кв.м)-315,9 тыс. руб.

-благоустройство(частичный ремонт) детских игровых площадок в п. Харачево, п.Васильевское-21,5 тыс руб.

-вывоз мусора после урагана 08.07.2022 из поселка Огарково трактором МТЗ-80-168,4 тыс. руб.

Перечислены полномочия по соглашению б/н от 18.07.2022г. между администрацией сельского поселения Подлесное и Вологодским муниципальным районом по участию в организации благоустройства в части вывоза КГО в сумме-

83,2 тыс. руб. при плановых назначениях 83,2 тыс. рублей, процент выполнения 100%.

**РАЗДЕЛ 07** **ОБРАЗОВАНИЕ**

**Раздел/подраздел 07.07 «Молодежная политика и оздоровление детей»**

Расходы бюджета поселения составили 27,6 тыс.рублей, при плановых назначениях 30, 0 тыс. рублей, процент выполнения 92,1 %.

Средства направлены:

1.Оплата услуг по показу спектакля «Укрощение строптивого»,организованного для показа молодежи-5,0 тыс. руб.;

2.Проведение культурно-спортивного мероприятия «За Россию»-8,0 тыс. руб.

3.Проведение мероприятия «Молодежный фестиваль»-14,7 тыс. руб.

**РАЗДЕЛ 08 «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»**

Расходы бюджета поселения составили 12 592,5 тыс. рублей, при плановых назначениях 12 592,5 тыс.рублей, процент выполнения 100 %

**Раздел/подраздел 08.01 «Культура»**

Руководствуясь муниципальным заданием ,разработан план финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2022 год, который утвержден Учредителем. Администрация сельского поселения Подлесное на выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности перечислило бюджетному учреждению культуры в 2022 году субсидий в размере 11 900,00 тыс.рублей.

1.Утверждено плановых назначений на 2022 год по субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 11 900,0 тыс. рублей, исполнено 11 900 ,00 тыс.рублей. Процент исполнения к годовым назначениям 100%.

*2. Сведения о кассовом исполнении средств по приносящей доход деятельности*

1.Утверждено доходов 600 ,0 тыс. рублей, исполнено 538,7 рублей. Процент исполнения к годовым назначениям 89,8 %.

2.Утверждено расходов 600,0 тыс.рублей, исполнено 538 ,7 тыс. рублей, процент исполнения к годовым назначениям 89,8 %.

В 2022 средняя заработная плата работников культуры составила:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| Средняя заработная плата работников культуры | тыс.рублей | 37,3 | 38,9 | 47,0 |

В рамках проекта «Народный бюджет» приобретен  светозвукового оборудования сцены для МБУК «Современник» п. Васильевское сельского поселения Подлесное» сумма проекта-

0,6 тыс.руб.

В Муниципальном бюджетном учреждении культуры "Современник" работает 95 клубных формирования, которые постоянно посещают 1023 человека.

Из них для детей до 14 лет открыто 42 клубное формирование, которые посещают 470 детей, для молодежи от 15-35 лет – 20 клубных формирований, которые посещают 140 человек, инклюзивные, включающие в состав лиц с ограниченными возможностями 15 клубных формирований, которые посещает 188 человек.

За 2022 год проведено 383 культурно-массовых мероприятий 138 из которых на платной основе, которые посетили 13404 человека. в т. ч. на платной основе 4624 чел.

Количество мероприятий, проведенных учреждениями культурно-досугового типа в онлайн-формате 79 ,количество просмотром 84391.

**Раздел 10 «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»**

**Раздел /подраздел 10.01 «Пенсионное обеспечение»**

Расходы бюджета поселения составили 895,6 тыс. рублей, при плановых назначениях 895,7 тыс. рублей, процент выполнения 100 %.

Расходы на дополнительное пенсионное обеспечение в соответствии с распоряжениями Администрации сельского поселения Подлесное: №14 от 19.01.2018г.,№19 от 06.03.2018г, №18 от 23.07.2021г утверждены доплаты к пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления поселения.

**Раздел 11 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»**

**Раздел/подраздел 11.02 «Массовый спорт»**

По данному подразделу расходы районного составили 9 002 ,5 тыс. рублей при плановых назначениях 9 035,7 тыс.рублей процент выполнения 99,63%,

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Руководствуясь муниципальным заданием, разработан план финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2022 год, который утвержден Учредителем. Администрация сельского поселения Подлесное на выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности перечислило бюджетному учреждению культуры в 2022 году субсидий в размере 2 458 ,8 тыс.рублей.  1.Утверждено плановых назначений на 2022 год по субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 2 458 ,8 тыс. рублей, исполнено 2 458 ,8 тыс.рублей. Процент исполнения к годовым назначениям 100%.  2.Утверждено расходов 2 458 ,8 тыс. рублей, исполнено 2 458 ,8 тыс. рублей, процент исполнения к годовым назначениям 100%.  *2. Сведения о кассовом исполнении средств по приносящей доход деятельности*  1.Утверждено доходов 100,0 тыс рублей, исполнено 10 ,0 тыс. рублей. Процент исполнения к годовым назначениям 10,0 %.  2.Утверждено расходов 100,0 тыс. рублей, исполнено 10,0 тыс. рублей, процент исполнения к годовым назначениям 10,0 %.  *3*. *Сведения о кассовом исполнении субсидии на иные цели.*  В 2022 году Администрация сельского поселения выделила бюджетному учреждению субсидию на иные цели в сумме 2 521,9 тыс. рублей на:  1.Строительство.реконструкцию.кап.ремонт.ремонт объектов физической культуры и спорта.оснащение технологическим оборудованием лыжной базы в п.Васильевское сельского поселения Подлесное (Текущий ремонт лыжной базы МБУС «ДРУЖБА» по адресу:Вологодская область,Вологодский район,Торговая площадь ,д.2)-1 959,4 тыс. руб.  2.Организацию и проведение на территории поселения занятий граждан физической культурой и спортом (оплата по договору за работу инструктора по спорту "Народный тренер")-312,5 тыс. руб.  3.На проведение мероприятий по совершенствованию спортивной инфраструктуры и материально-технической базы учреждений для занятий спортом приобретение мягкого инвентаря(майки,футболки,манишки)-67,2 тыс. руб. приобретение спортоборудования и инвентаря (мячи,секундомеры сетка)-107,8 тыс. руб, приобретение спортоборудования и инвентаря(колонка в сборе)-50,0 тыс. руб. на выплату премии-25,0 тыс.руб.  Субсидия на иные цели была полностью использована в 2022 году.  В Муниципальном бюджетном учреждении спорта "ДРУЖБА" за 2022 год проведено спортивных мероприятий 300.  Количество людей занимающихся в спортивных секциях составило около 30 000 человек. Секции посещают как дети, так и взрослые. Основные виды спорта, которые получили развитие в поселении - это волейбол, баскетбол, лыжные гонки, биатлон,фитнес-аэробика, дартс, футбол, шахматы, шашки и др.  В рамках проекта «Народный бюджет» направлено 4 020,0 тыс.руб.  -«Благоустройство площадки для мини – футбольного поля в п. Харачево сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1 285,0 тыс.руб  **-**«Устройство искусственного  покрытия хоккейного корта в п. Грибково сельского поселения Подлесное» сумма проекта-1 285,0 тыс.руб.  -Приобретение спортивного инвентаря для МБУС «ДРУЖБА»-200,0 тыс.руб.  -Приобрели основные средства: снегоход-930,0 тыс. руб.,трактор садовый-320,0 тыс. руб.  **Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»**  **Сведения о движении нефинансовых активов ф.0503168**  На 01 января 2023 года балансовая стоимость основных средств 1387,5 тыс.руб.,остаточная-10703,2 тыс. руб.,амортизация-3171,4 тыс.руб. Износ основных средств составляет 22,85%.  **В 2022 году поступили основные средства** :  Поступило из казны в оперативное управление 7324,5 тыс. руб.из них:  1.Обустройство детской игровой площадки "Детская мечта" (приобретение и установка детского игрового комплекса в п.Надеево)-1117,8 тыс. руб.  2.Обустройство детской игровой площадки "ДЕТСКИЙ ДВОРИК" (приобретение и установка детского игрового комплекса)д.Маурино-200,0 тыс.руб.  3.Обустройство детской игровой площадки "Лесная полянка" (приобретение и установка детского игрового комплекса)в с.Первомайское-578,7 тыс.руб.  4.Обустройство детской игровой площадки "Мечты сбываются"(приобретение и установка игрового комплекса) в п.Грибково-500,0 тыс. руб.  5.Обустройство детской игровой площадки "Сказка" (приобретение и установка детского игрового комплекса в д.Княгинино-300,0 тыс.руб.  6.Обустройство детской игровой площадки"Солнечный лучик"(приобретение и установка детского игрового комплекса) в п.Огарково-1500,0 тыс руб.  7.Обустройство детской игровой и спортивной площадки "Маленькая страна" в п.Харачево-500,0 тыс.руб.  8.Обустройство спортивной площадки "Шаг в будущее"-500,0 тыс. руб.  9.Строительство сетей уличного освещения в п.Надеево-297,5 тыс. руб.  10.Лазерный принтер HP LaserJet 1010 Q2460A-6,6 тыс. руб.  11.Контейнер пластиковый для мусора с крышкой и педалью 1100 л. 120 шт-1619,5 тыс.руб.  12.Снегоход "Буран"-159,4 тыс.руб.  13.Мобильная туалетная кабина стандарт 3шт-45,0 тыс. руб.  Оприходование объектов приобретенных ( со сч.106)-4008,5 тыс.руб.  1.Обустройство детской игровой площадки "МЕЧТА" (Приобретение и установка для воркаута)в п.Надеево-487,2 тыс. руб.  2.Обустройство детской игровой площадки "Лесная полянка" в с.Первомайское-983025,00руб.  3.Обустройство детской игровой площадки"Солнечный лучик"(приобретение и установка детского игрового комплекса) в п.Огарково-1285,0 тыс.руб.  4.Трактор садовый STICA Tornado 2098 H-320,0 тыс. руб.  5.Снегоход "TAYGA Patrul 800 SWT"-930,0 тыс. руб.  6.Гербовая печать-3,2 тыс.руб.  **Выбыло основных соедств-4 514, 1 тыс. руб,в т.ч**.  Передано в казну для передачи в муниципальный округ  1.Здание адм.поселения балансовой стоимостью-1651,4 тыс. руб.  2.Здание сельсовета балансовой стоимостью-2564,2 тыс. руб.  3.Компьютер в сборе (монитор Flatron E2251, системный блок, клавиатура, мышь, ИБП UPS IPPON Back Combo Pro 600)-39,9 тыс руб.  4.Принтер HP Laserjet Pro M1217 nfw (CE844A)USB2.0 LAN,Wi-Fi,printer/scanner/copier/fax-9,6 тыс.руб.руб.  5.Принтер струйный EPSON (Т-50)-9,1 тыс.руб.  6.Стол криволинейный-3,6 тыс.руб.  7.Шкаф для документов -16,8 тыс.руб.  8.Шкаф платяной-6,1 тыс. руб.  **Списаны с баланса:**  1.Копировальный аппарат Canon-8,8 тыс. руб.  2.Мобильная туалетная кабина "Стандарт"3шт.-45,0 тыс.руб.  3.Снегоход "Буран"-159,4 тыс.руб.  4. Автомобиль Нива-254,5 тыс. руб.  Вложения в основные средства: на конец отчетного периода-122,5 тыс руб.  В 2022 году произведена оплата за:  -Разработка технического задания на объект "Строительство спортивно-культурного центра в п.Надеево Вологодского района Вологодской области"-15,0 тыс. руб.  -.Разработка эскиза и составление укрупненного сводного сметного расчета на объект "Строительство спортивно-культурного центра в п.Надеево"-92,5 тыс. руб.  Строительство данного объекта не запланировано  **Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности ф. 0503169**  **Тыс.руб.**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | На 01.01.2022 года | Изменения за 1 квартал год (+ увеличение,- уменьшение) | На 01.01.2022  года | | *Дебиторская* | *146,2* | *-126,4* | *19,8* | | *Кредиторская* | *47,7* | *-15,6* | *32,0* |   Удельный вес от общей суммы кредиторской задолженности составляют расчеты по следующим счетам:  1 302 21 000 «Расчеты по услугам связи»- в сумме 0,2 тыс. руб. – 0,6%  (задолженность за декабрь м-ц.)  1 302 23 000 «Расчеты по коммунальным услугам»- в сумме 43,5 тыс.руб. 99,4% (за теплоснабжение за декабрь м-ц-30,5 тыс. руб,за водоснабжение за декабрь-0,6 тыс. руб.,вывоз мусора ТКО-0,6 тыс. руб.)  За 2022 год произошло уменьшение кредиторской задолженности на 15,6 тыс.руб.  Дебиторская задолженность на 01 января 2023 года – 19,8 тыс. руб. в т.ч.:  1.206 21 000 «Расчеты по авансам за услуги связи»-0,7 тыс. руб.(предоплата за услуги почтовых расходов)  1 206 34 000 «Расчеты по авансам по приобретению материальных запасов» отражены авансовые платежи в сумме 3,4 тыс. руб., предоплата за ГСМ .  1 206 23 000 «Расчеты по авансам за коммунальные услуги»-14,2 тыс. руб. предоплата за уличное освещение за январь 2023 года, согласно контракта.  1 206 26 000 «Расчеты по прочим услугам»-1,4 тыс. руб. предоплата за техприсоединение электрических точек, работы выполнены, акты выполненных работ в бухгалтерию не поступили  За 2022год произошло уменьшение дебиторской задолженности на сумму 126,4 тыс. руб.  Просроченной кредиторской задолженности на 01 января 2023 года не имеется.  **Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средствф.0503171**  Вид финансового вложения -участие в государственных (муниципальных учреждения, в частности в МБУК сельского поселения Подлесное «Современник»-2127,7 тыс. руб.  **Сведения о муниципальном долге на 01 января 2023года:**  По состоянию на 01 января 2023 года Администрация сельского поселения Подлесное не имеет.  **Сведения об остатках денежных средств на счетах:**  На 01 января 2023 года на расчетном счете поселения-1909,2 тыс. руб.,из них собственные средства-1909,2 тыс. руб.  Средства во временном пользовании-38,6 тыс.руб.(Обеспечение гарантий обязательств по Муниципальному контракту от МУК ВМР «Дорожное ремонтно-строительное управление»  **Расходы будущих периодов**  Размер расходов будущих периодов на 01 января 2023года-15,5 тыс. руб., из них по счетам;  1.401.50.226 страховая премия по ОСАГО-0,3 тыс.руб, Обновление ПО АС «УРМ»-15,2 тыс. руб.  **Доходы будущих периодов**  Запланированы доходы будущих периодов на 01 января 2023год в сумме 28662,4 тыс руб. из них:  Дотация и межбюджетные трансферты на период 2023,2024г в сумме- 28662,4 тыс.руб.  **Резервы предстоящих расходов**  Резервы предстоящих расходов- 0,00 руб.,не планировались. (Численность сотрудников на 01 января-2 ед.(находящиеся в отпуске по уходу за детьми до 3-х лет) |
|  |