**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА**

**ЗА 2023 ГОД**

Бюджет поселения на 2023 год, утвержден Решением Совета Новоникольского сельского поселения от 27 декабря 2022 г. № 17 «О бюджете муниципального образования «Новоникольское сельское поселение» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В течение 2023г вносились 2 уточнения бюджета, изменения вносились сводной бюджетной росписью и Решениями «О внесении изменений в решение Совета Новоникольского сельского поселенияот 10.05.2023 № 27, от 27.12.2023 №38.

В соответствии с внесенными изменениями и дополнениями бюджет поселения по доходам составил 21 832,082 тыс. рублей и по расходам 21 987,110 тыс. рублей. Размер дефицита бюджета составил 155,0 тыс. рублей.

Уточнения бюджета осуществлялись в соответствии с уведомлениями Финансового отдела Администрации Александровского района о выделении дополнительного финансирования и представлениями Администрации поселения о внесении изменений в бюджет с учетом ожидаемого исполнения бюджета в течение отчетного периода.

Общие итоги исполнения доходов и расходов бюджета поселения за 2023 год:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДОХОДЫ | | | РАСХОДЫ | | |
| Уточненный план | Исполнено | % исполнения | Уточненный план | Исполнено | % исполнения |
| 21 832,082 | 21856,161 | 100,1 | 21 987,082 | 21 894,110 | 99,6 |

НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗА 2023 ГОД

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | **Утвержденные**  **бюджетные назначения, тыс. руб.** | **Исполненные бюджетные назначения,**  **тыс. руб.** | **Исполнено %** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО** | **828,685** | **852,764** | **108,5** |
| **Налоговые доходы** | **813,685** | **837,764** | **108,7** |
| Налог на доходы физических лиц | 272,685 | 251,233 | 103,1 |
| Налог на имущество | 5,000 | 3,344 | 86,9 |
| Акцизы | 526,000 | 578,606 | 113,5 |
| Земельный налог | 6,000 | 2,000 | 99,3 |
| Государственная пошлина | 4,000 | 2,590 | 108,3 |
| **Неналоговые доходы** | **15,000** | **15,000** | **100** |
| Доходы от использования имущества | 15,000 | 15,000 | 100 |

В бюджете муниципального образования «Новоникольское сельское поселение» предусмотрены безвозмездные поступления из бюджета Александровского района в 2023 году в объеме 21 306,025 тыс. руб., исполнено – 21 273,325 тыс. руб., а именно:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Утвержденные бюджетные назначения | Исполненные бюджетные назначения | Исполнено % |
| **Безвозмездные поступления** | **21 003,397** | **21 003,397** | **100** |
| ***Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований*** | **6 177,135** | **6 177,135** | **100** |
| **Субвенции бюджетам Российской Федерации и муниципальных образований** | **195,700** | **195,700** | **100** |
| **Прочие межбюджетные трансферты** | **14 720,563** | **14 720,563** | **100** |
| -на содержание пожарных машин | 214,100 | 214,100 | 100 |
| -на компенсацию местным бюджетам расходов по организации электроснабжения от дизельных электростанций | 0,700 | 0,700 | 100 |
| - мероприятия по обеспечению населения Томской области чистой питьевой водой | 165,0 | 165,0 | 100 |
| - на сбор и утилизациютвердых коммунальных отходов | 92,0 | 92,0 | 100 |
| - на создание условий для обеспечения перевозок водным транспортом (траление паромных причалов) | 90,300 | 90,300 | 100 |
| - на установку знаков навигационного ограждения судового хода | 172,400 | 172,400 | 100 |
| - на компенсацию расходов по организации электроснабжения от дизельных электростанций | 4 780,437 | 4 780,437 | 100 |
| -на завозугля на отопительный сезон 2023-2024г.г. | 2 059,369 | 2 059,369 | 100 |
| - на пополнение оборотных средств на завоз топлива для организации электроснабжения населенных пунктов от дизельных электростанций | 5 565,432 | 5 565,432 | 100 |
| -на организацию перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы | 90,000 | 90,000 | 100 |
| Резервные фонды органов местного самоуправления (районный бюджет) | 69,580 | 69,580 | 100 |
| - на содержание оборудования спутникового интернета (Доп.КД107) | 89,400 | 89,400 | 100 |
| - на подготовку проектов изменений в генеральные планы и правила землепользования и застройки ОБ(160) | 1 200,000 | 1 200,000 | 100 |
| - на мероприятия по обеспечению доступа к воде питьевого качества населения сельских территорий путем технического обслуживания станций подготовки питьевой воды (128) | 28,670 | 28,670 | 100 |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов сельских поселений | -30,000 | -30,000 | 100 |

Поступление собственных доходов (налоговые и неналоговые)  в бюджет поселения в 2023 году исполнены на 103 %, т.е. при плане 828,685 тыс. рублей исполнение составило 852,764 тыс. рублей.

Источниками доходов бюджета поселения за 2023 год стали:

- налог на доходы физических лиц – план 272,685 тыс. рублей, факт 251,223 тыс. руб.- исполнение 92,1%

- акцизы на топливо – план 526,0 тыс. руб., факт 578,606 тыс. руб., исполнение 110% ;

- налоги на имущество – план 5,0 тыс. руб., факт – 3,344 тыс. руб. исполнение -66,9% .

- земельный налог – план 6,0 тыс. руб., факт 2,0 тыс. руб. исполнение 33,3%;

- госпошлина – план 4,0 тыс. руб., факт 2,950 тыс. руб. исполнение 51,3%

- доходы от использования имущества – план 15,0 тыс. руб., факт 15,0 тыс. руб. исполнение 100%.

.

**Исполнение расходной части бюджета поселения**

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования «Новоникольское сельское поселение» за 2023 год составило 99.6 %: 21 987,082 тыс. рублей по сравнению с запланированными 21 894,110 тыс. руб.

Расходы бюджета Новоникольского сельского поселения распределены следующим образом:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименования разделов и подразделов | Утвержденные  бюджетные назначения | Исполненные бюджетные  назначения | Исполнено % |
|
| РАСХОДЫ | 21 987,082 | 21 894,110 | 99,6 |
|
| Общегосударственные вопросы | 4 681,102 | 4 659,737 | 99,5 |
| Национальная оборона | 195,700 | 195,700 | 100 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 214,100 | 214,100 | 100 |
| Национальная экономика | 2 368,100 | 2 098,677 | 88,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 13 188,231 | 13 188,229 | 100 |
| Культура, кинематография | 1 504,300 | 1 504,300 | 100 |
| Социальная политика | 16,365 | 16,365 | 100 |
| Физическая культура и спорт | 17,0 | 17,0 | 100 |

**По разделу «Общегосударственные вопросы»** исполнение составило 99,5%.

*Подраздел 0102*: Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования –99,9% ( план 964,281 тыс. рублей, факт 963,183 тыс. рублей).

*Подраздел 0104:*  Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций исполнение –99,4%. (план -3 617,815тыс. рублей, факт – 3 597,552 тыс. рублей).

*Подраздел 0106:* Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора исполнено - 100% ( план-66,0 тыс. рублей, факт – 66,0 тыс. рублей).

*Подраздел 0111:* Резервный фонд – 0% (план – 0 тыс. рублей, факт 0,0 тыс. рублей). Средства резервного фонда в 2023 году не использовались.

*Подраздел 0113: Д*ругие общегосударственные вопросы – 99,9% (план – 33,005 тыс. рублей, факт 33,001 тыс. рублей).

**По разделу « Национальная оборона»** исполнение составило 100%.

*Подраздел 0203: Мобилизационная и вневойсковая подготовка* - произведены расходы по переданным полномочиям по осуществлению первичного воинского учета, исполнение 100%.- (план – 195,700 тыс. руб., исполнено 195,700 тыс. руб.), в том числе:

- на выплату заработной платы работнику первичного воинского учета в размере 150,307тыс. руб.;

- начисления на выплаты по оплате труда составили 45,393 тыс. руб.;

**По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** исполнение составило 100 %.

*Подраздел* 0310: *Обеспечение пожарной безопасности* - исполнение 100%.(план -214,100 тыс. руб., факт 214,100 тыс. руб.)

**По разделу «Национальная экономика»** исполнение составило 100 %.

*Подраздел 0408: Транспорт* - произведены расходы по тралению причалов, а также по установке знаков навигационного ограждения судового хода - исполнение 79,7%.( план -344,883 тыс. руб., факт – 274,883 тыс. руб.).

В 2023 году были выделены из бюджета муниципального района средства на организацию перевозок тел (останков) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы в размере 90,00 тыс. руб.

*Подраздел* 0409: *Дорожное хозяйство*(дорожные фонды) произведены расходы по ремонту и содержанию дорог- исполнение 99,7%.( план -526,000 тыс. руб., факт –524,394тыс. руб.).

*Подраздел 0410: Связь и информатика* произведены расходы по оплате спутникового интернета исполнение 100%(план 89,4тыс.руб.факт –89,4. руб.).

*Подраздел 0412: Другие вопросы в области национальной экономике* произведены расходы по оплате внесения изменений в Ген.планыисполнение 100%(план1 210,00тыс.руб.факт –1 210,0. руб.).

**По разделу « Жилищно-коммунальное хозяйство*»*** запланированные расходы исполнены на 100%. (план – 13 188,231 тыс. руб., факт – 13 188,229 тыс. руб.), в том числе:

*Подраздел 0502: Коммунальное хозяйство-*запланированные расходы исполнены на 100 %( план- 12 882,391 тыс. руб., факт – 12 882,390тыс. руб.).

*Подраздел 0503: Благоустройство - 100*% (план-305,840 тыс. руб., факт- 305,839 тыс. руб.)

**По разделу «Культура, кинематография»** исполнение составило – 100%.

*Подраздел 0801: Культура -* Администрацией Александровского района переданы полномочия в области культуры от Администрации Новоникольского сельского поселения.

Финансовое обеспечение полномочий осуществляется путем предоставления бюджету МО «Александровский район» межбюджетных трансфертов, предусмотренных в составе бюджета МО «Новоникольское сельское поселение» на очередной финансовый год.

Запланированные расходы по созданию условий для организации досуга исполнены на 100% ( план- 1 504,30 тыс. руб., факт – 1 504,30 тыс. руб.).

Исполнение полномочий по библиотечному обслуживанию населения, комплектованию и обеспечению сохранности библиотечных фондов в 2015 году переданы на уровень муниципального района;

**По разделу «Социальная политика»** исполнение составило – 100%.

*Подраздел 1003: Социальное обеспечение населения* план по расходам по социальной помощи населению выполнен на 100 % (план – 16,365 тыс. рублей, факт- 16,365 тыс. рублей), средства, направленные на выполнение мероприятий программы Социальной поддержки населения Новоникольского сельского поселения в 2023 году.

**По разделу «Физическая культура и спорт»** исполнение составило – 100%.

*Подраздел 1101*: *Физическая культура* - план по расходам исполнен на 100 %

( план- 17 ,0 тыс. руб., факт – 17,0 тыс. руб.).

Специалист по бюджету \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.Я Гафнер