

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

РЕСПУБЛИКА КАРЕЛИЯ

#### «МЕДВЕЖЬЕГОРСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН»

Администрация Шуньгского сельского поселения

### Р А С П О Р Я Ж Е Н И Е

**14 октября 2022 год №\_29**

**д. Шуньга**

**Об утверждении отчета об исполнении**

**бюджета Шуньгского сельского поселения**

Утвердить отчет об исполнении бюджета Шуньгского сельского поселения за 9 месяцев 2022 года.

Глава Шуньгского сельского поселения Л.В. Журавлева

Рассылка: дело-1; бухгалтерия-1.

# ОТЧЕТ

**об исполнении бюджета**

**муниципального образования «Шуньгское сельское поселение»**

**за 9 месяцев 2022 года.**

**ДОХОДЫ**

За 9 месяцев 2022 года в бюджет муниципального образования «Шуньгское сельское поселение» поступило 6 010,0 тысяч рублей или 67,6% от годовых назначений в сумме 8 887,2 тысячи рублей.

Налоговые и неналоговые доходы составили 2 395,0 тысяч рублей или 77,9% от утвержденных годовых назначений в сумме 3 072,9 тысячи рублей. Безвозмездные поступления составили 3 547,7 тысяч рублей или 61,0% от утвержденных годовых назначений в сумме 5 814,3 тысячи рублей.

Анализ исполнения бюджета поселения по доходам за 9 месяцев 2022 года в разрезе налоговых и неналоговых доходных источников представлен в таблице:

Тысяч рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **План 2022год** | **Факт**  **9 месяцев 2022 года** | **Факт**  **9 месяцев 2021г** | **отклонения факт 2022 г. от факта 2021 г.** | **% исполн. за 9 месяцев 2022г** |
| 1. Налог на доходы физических лиц | 86,0 | 51,4 | 57,5 | -6,1 | 59,8 |
| 2.Единый сельскохозяйственный налог | 18,6 | 18,6 | 13,0 | +5,6 | 100 |
| 3.Доходы от уплаты акцизов | 2 255,9 | 1 940,5 | 1 551,7 | +388,8 | 86,0 |
| 4. Налог на имущество | 194,0 | 29,6 | 9,3 | +20,3 | 15,2 |
| 5.Земельный налог | 364,0 | 138,0 | 106,6 | +31,4 | 37,9 |
| 6. Доходы от сдачи в аренду имущества | 24,4 | 40,6 | 54,5 | -13,9 | 166,4 |
| 7. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли | 102,0 | 140,1 | 147,3 | -7,2 | 137,4 |
| 8.Прочие доходы от оказания платных услуг | 28,0 | 37,2 | 7,9 | +29,3 | 132,8 |
| 9.Прочие неналоговые доходы (невыясненные поступления) | 0,0 | -1,0 | 0,0 | -1 | - |
| 10.Прочие поступления от использования имущества | 0,0 | 0,0 | 31,7 | -31,7 | - |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **3 072,9** | **2 395,0** | **1 979,5** | **+415,5** | **77,9** |

В целом за 9 месяцев 2022 года поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения составило 2 395,0 тысяч рублей, что на 415,5 тысяч рублей больше, чем за 9 месяцев 2021 года (1 979,5 тысяч рублей).

За 9 месяцев 2022 года поселению перечислены межбюджетные трансферты в сумме 3 615,0 тысяч рублей или 62,2% к годовым назначениям (план на год – 5 814,3 тысячи рублей).

тысяч рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | План  на 2022 г. | Исполнение  9 месяцев 2022 г. | % исполнения  от год. назнач. |
| **1** | **ДОТАЦИИ:** | **2 546,0** | **1 916,0** | **75,3** |
| 1.1 | В том числе: дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 2 546,0 | 1 916,0 | 75,3 |
| **2**. | **СУБВЕНЦИИ:** | **169,8** | **108,4** | **63,9** |
| 2.1 | Субвенция на ВУС | 167,8 | 106,4 | 63,4 |
| 2.2 | Субвенция бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий (по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административном правонарушении) | 2,0 | 2,0 | 100,0 |
| 3. | **ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ** | **3 098,5** | **1 523,2** | **49,2** |
| 3.1 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 918,2 | 669,4 | 72,9 |
| 3.2 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на повышение заработной платы работников культуры) | 84,0 | 81,9 | 97,5 |
| 3.3 | Иной межбюджетный трансферт бюджетам муниципальных образований на обеспечений доступа органов местного самоуправления и муниципальных учреждений к сети Интернет | 64,9 | 64,9 | 100 |
| 3.4 | Иной межбюджетный трансферт на поддержку развития практик инициативного бюджетирования в муниципальных образованиях | 1 500,0 | 295,0 | 19,7 |
| 3.5 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений на расходы, связанные с подготовкой и проведением выборов | 143,0 | 109,6 | 76,7 |
| 3.6 | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на поддержку развития территориального общественного самоуправления | 265,5 | 265,5 | 100 |
| 3.7 | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на содействие решению вопросов, направленных в государственной информационной системе "Активный гражданин Республики Карелия" | 86,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.8 | Иной межбюджетный трансферт на поощрение региональных и муниципальных управленческих команд | 36,9 | 36,9 | 100 |
| 4. | **ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **0,0** | **67,3** | **-** |
| 4.1 | Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов сельских поселений | 0,0 | 67,3 | - |
|  | **Всего** | **5 814,3** | **3 615,0** | **62,2** |

**2.Расходы**

Исполнение бюджета муниципального образования «Шуньгское сельское поселение» по расходам за 9 месяцев 2022 года составляет 5 660,5 тысяч рублей или 60,2% от запланированных 9 399,2 тысячи рублей.

Анализ исполнения бюджета поселения за 9 месяцев 2022 года по разделам характеризуется следующими данными:

тысяч рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел | Наименование разделов | План 2022г. | Исполнено за  9 месяцев 2022года | Процент исполнения  за 9 месяцев 2022 года (%) |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 1 963,7 | 1 497,1 | 76,2 |
| 0200 | Национальная оборона | 167,8 | 106,4 | 63,4 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 65,0 | 50,0 | 76,9 |
| 0400 | Национальная экономика | 2 282,0 | 1 602,2 | 70,2 |
| 0500 | ЖКХ | 932,1 | 421,4 | 45,2 |
| 0800 | Культура | 2 465,1 | 1 688,4 | 68,5 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 1 523,5 | 295,0 | 19,4 |
|  | **ВСЕГО:** | **9 399,2** | **5 660,5** | **60,2** |

# Раздел 01.Общегосударственные вопросы

На основании анализа исполнения бюджета муниципального образования «Шуньгское сельское поселение» за 9 месяцев 2022 года можно отметить следующее:

Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» (код бюджетной классификации 0100) освоены на 76,2% к годовым назначениям (годовой план 1 963,7 тысячи рублей, исполнено за 9 месяцев 2022 года 1 497,1 тысяча рублей), в том числе:

тыс.рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Всего, в том  Числе: | З/плата с начислениями | Коммун. Услуги | Матер.Затраты |
| 9 месяцев  2021 года | **1 107,3** | 988,7 | 23,6 | 95,0 |
| 9 месяцев  2022 года | **1 331,3** | 1 155,9 | 48,0 | 127,4 |

По данным, приведенным в таблице можно сделать вывод, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 224,0 тысячи рублей, по заработной плате с начислениями на 167,2 тысячи рублей (окончательный расчет Главы по истечении срока полномочий), по коммунальным услугам – на 24,4 тысяч рублей (увеличение тарифов), материальные затраты на 32,4 тысячи рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Плановые назначения на оплату труда главы поселения, муниципальных служащих и содержание органа местного самоуправления Шуньгского сельского поселения не превышают норматив, установленный Постановлением Правительства Республики Карелия от 18.06.2012г. № 190-П (с изменениями на 10 сентября 2021 года).

**Раздел 02. Национальная оборона**

По разделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» за 9 месяцев 2022 года ассигнования освоены на содержание работников ВУС на 63,4% к годовым назначениям (уточненный годовой план – 167,8 тысяч рублей, исполнено – 106,4 тысячи рублей).

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

# Раздел 03. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» при годовом плане 65,0 тысяч рублей расходы составили 50,0 тысяч рублей или 76,9%.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

# Раздел 04. Национальная экономика

По разделу «Национальная экономика» при плане 2 282,0 тысячи рублей расходы за 9 месяцев 2022 года составили 1 602,2 тысячи рублей или 70,2%, в том числе:

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при плане 2 255,85 тысяч рублей, расходы составили 1 587,2 тысячи рублей или 70,4%, в том числе на капитальный ремонт и ремонт сети автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них за счет доходов от уплаты акцизов в суме 599,4 тысячи рублей (план 703,1 тысяча рублей) или 85,2%; на мероприятия по содержанию сети автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них за счет доходов от уплаты акцизов при плане 1 552,75 тысяч рублей, расходы составили 987,8 тысяч рублей или 63,6%;

- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при плане 26,1 тысяча рублей расходы составили 15,0 тысяч рублей или 57,4%, в том числе на реализацию государственных функций в области национальной экономики (мероприятия по землеустройству и землепользованию) при плане 15,0 тысяч рублей исполнение 100%, на реализацию других функций, связанных с обеспечением национальной безопасности и правоохранительной деятельности (резервный фонд) при плане 11,1тысяча рублей, расходы не производились.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

**Раздел 05.** **Жилищно-коммунальное хозяйство**

По данному разделу расходы за 9 месяцев 2022 года при годовом плане 932,1 тысяча рублей расходы составили 421,4 тысячи рублей, в том числе:

- коммунальное хозяйство при плане 331,8 тысяч рублей расходы составили 100% (электроремонтные работы по проекту территориального общественного самоуправления);

- мероприятия в области благоустройства при плане 576,2 тысячи рублей, расходы составили 89,5 тысяч рублей, из них 64,1 тысяча рублей аванс за поставку и монтаж тренажеров и 25,4 тысячи рублей – договор ГПХ за уборку территории д.Шуньга.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

**Раздел 08. «Культура»**

По разделу 0800 «Культура» за 9 месяцев 2022 года ассигнования освоены на 68,5% к годовым назначениям (годовой план 2 465,1 тысяча рублей, исполнено – 1 688,4 тысячи рублей), в том числе:

Исполнение расходов по разделу 0801 «Культура» за 9 месяцев 2022 года характеризуется следующими данными:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Всего, в том числе: | З/плата с начислениями | Коммун. Услуги | Матер.Затраты |
| 9 месяцев  2021 года | **1 501,0** | 765,0 | 273,3 | 462,7 |
| 9 месяцев  2022 года | **1 688,4** | 915,5 | 444,8 | 328,1 |

По данным, приведенным в таблице можно сделать вывод, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 187,4 тысячи рублей, в том числе: по заработной плате с начислениями – 150,5 тысяч рублей (увеличение целевого показателя), по коммунальным услугам увеличение – на 171,5 тысяч рублей (увеличение тарифов), по материальным затратам уменьшение на 134,6 тысяч рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

**Раздел 11.** **Физическая культура и спорт**

По данному разделу расходы за 9 месяцев 2022 года при годовом плане 1513,5 тысячи рублей расходы составили 295,0 тысяч рублей или 19,4% (предоплата по проекту «Народный бюджет» план 1510,0 тысяч рублей, исполнение 295,0 тысяч рублей или 19,5%), мероприятия в области спорта и физической культуры, туризма при плане 13,5 тысяч рублей – расходы не производились..

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Остаток собственных средств на счете поселения на 01.10.2022 года в сумме 1 998,4 тысячи рублей, в том числе средств дорожного фонда 850,7 тысяч рублей.