

Пояснительная записка
к решению Совета депутатов Бережновского сельского поселения
об исполнении бюджета поселения за 2021 год

Плановые бюджетные назначения в настоящем решении представлены в соответствии с решением Совета депутатов Бережновского сельского поселения от 25.12.2020 № 64/34 «О бюджете Бережновского сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакции от 25.01.2021 № 67/36, от 17.03.2021 № 72/39, от 28.07.2021 № 88/52, от 20.09.2021 № 92/55, от 23.11.2021 № 100/62, от 15.12.2021 № 104/65), законом Волгоградской области от 11.11.2020 № 113-ОД «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» с учетом изменений и дополнений, вносимых в областной бюджет в течении 2020 года, решением Николаевской районной Думы Волгоградской области от 21.12.2020 № 21/108 «О бюджете Николаевского муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с учетом изменений и дополнений), Положением о бюджетном процессе в Бережновском сельском поселении.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения в общем объеме доходов составили 2386,0 тыс.руб. или 30,7 %. Плановые назначения исполнены на 95,2 %.

Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней составили 5386,7 тыс.руб. или 69,3 % в общем объеме доходов. Плановые назначения исполнены в полном объеме.

В бюджет поселения в полном объеме поступили:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселения- в сумме 1898,0 тыс. руб.;
- субвенция на выполнение полномочий по организации деятельности административных комиссий- 4,6 тыс.руб.;
- субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету- 85,8 тыс.руб.;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения из бюджета района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями- 678,8 тыс.руб., из них: на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронения- 15,0 тыс.руб., на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности- 663,8 тыс.руб.);
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения- 2719,5 тыс.руб., из них: на обеспечение сбалансированности местного бюджета- 2118,6 тыс.руб., на реализацию мероприятий по благоустройству, связанных с комплексным развитием сельских территорий- 600,9 тыс.руб. (в соответствии с заключенными соглашениями).

Исполнение налоговых и неналоговых доходов в разрезе конкретных видов налогов:

- налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 402,9 тыс. руб. при годовом плане 383,0 тыс. руб. или 105,2 %, в связи с выплатами дополнительной заработной платы по итогам года работникам муниципальной и бюджетной сферы;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (от уплаты акцизов на нефтепродукты)- 768,3 тыс.руб. при плане 753,9 тыс.руб. или 101,9 % в связи с изменением норм распределения акцизов на нефтепродукты (налоги сформировали дорожный фонд поселения);
- единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 131,8 тыс. руб. при годовом плане 131,7 тыс. руб. или 100,1 % (в связи с поступлением пени);
- налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 5,0 тыс. руб. при плане 44 тыс.руб. или 11,4 %, в связи с изменением правил расчета налога;
- земельный налог исполнен в сумме 619,7 тыс.руб. при плане 780,0 тыс. руб. или 79,4 % в связи с изменением правил расчета налога и низкой платежеспособностью граждан;
- госпошлина поступила в сумме 9,4 тыс.руб. при плановых назначениях 14,0 тыс. руб. или 67,1 %, в связи с уменьшением числа обращений граждан за нотариальными услугами (в том числе, ошибочно зачисленные платежи поступили в сумме 0,4 тыс.руб.);
- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящегося в муниципальной собственности поступили в сумме 438,1 тыс.руб. при плане 400,4 тыс.руб. или 109,4 % в связи с заключением нового договора аренды в конце года;

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселения (план- нет) поступили в сумме 10,3 тыс.руб. (возмещение расходов прошлых периодов по листам нетрудоспособности Фонда социального страхования).

Дефицит бюджета за 2021 год составил 2219,1 тыс. руб. при плановом дефиците 3328,3 тыс.руб.

Остатки денежных средств на счете бюджета поселения по состоянию на 01.01.2022г. составили 1109,2 тыс.руб.

Расходная часть бюджета поселения исполнена на 89 %, при годовом плане 11222,5 тыс.руб. за 12 месяцев 2021г. исполнено 9991,8 тыс.руб.

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» при плане 3075,6 тыс.руб., фактически исполнено 3021,6 тыс.руб. или 98,2 %.

В том числе по подразделам:

- 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» исполнено в сумме 824,5 тыс.руб. при плане 829,6 тыс.руб. или 99,4 %;
- 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при плане 2151,7 тыс.руб., фактически исполнено 2116,5 тыс.руб. или 98,4 %:

из них:

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 2103,5 тыс.руб. (на оплату труда, услуги связи, коммунальные услуги, обслуживание пожарной сигнализации, систем газораспределения, программное обеспечение, приобретение горюче-смазочных материалов для автомобиля, др.),
- на организационное обеспечение деятельности административной комиссии- 4,6 тыс.руб.,
- уплату налога на имущество- 8,4 тыс.руб.

Штатная численность работников в 2021 году составила 7,45 единиц, в том числе: муниципальных служащих- 4,95 единиц. Фактически занято 6,45 единиц, в том числе муниципальных служащих- 3,95 единиц.

Зарботная плата работников администрации Бережновского сельского поселения в 2021 году устанавливалась с учетом требований Федерального закона от 19.06.2020 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» (не менее 12792,00 руб.).

С 01 апреля 2021 года в соответствии с Едиными рекомендациями по установлению на федеральном, региональном и местном уровнях систем оплаты труда работников государственных и муниципальных учреждений на 2021 год внесены изменения в Положения об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих, технического персонала администрации поселения.

- 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнено в полном объеме в сумме 13,3 тыс.руб.;

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления поселения в 2020 году составили 2954,3 тыс.руб. (в пределах норматива, установленного областными нормативно-правовыми актами).

- 11 «Резервные фонды» при плане 4,0 тыс.руб., исполнения- нет, ввиду отсутствия чрезвычайных ситуаций;
- 13 «Другие общегосударственные вопросы» исполнено в сумме 67,3 тыс.руб. при плане 77,0 тыс.руб. или 87,4 %: на уплату членских взносов в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Волгоградской области»- 2,3 тыс.руб., на публикацию материалов- 53,0 тыс.руб., сопровождение официального сайта поселения в сети Интернет- 12,0 тыс.руб.

По разделу 02 «Национальная оборона» исполнено в полном объеме в сумме 85,8 тыс.руб. на выплату заработной платы с начислениями.

Штатная численность работников составляет 0,3 единиц, фактически занято 0,3 единиц.

С 01 июня 2021 года размеры окладов, ставок заработной платы военно-учетного работника приведены в соответствие с Приказом Министра обороны Российской Федерации

от 18.09.2019 № 545 «О системе оплаты труда гражданского персонала (работников) воинских частей и организаций Вооруженных Сил Российской Федерации».

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнено 21,0 тыс.руб. при плане 79,7 тыс.руб. или 26,3 % на приобретение горюче-смазочных материалов.

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнено 3674,3 тыс.руб. при плане 3906,1 тыс.руб. или 94,1 %.

В том числе по подразделам:

- 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»- исполнено 3674,3 тыс.руб. при плане 3894,1 тыс.руб. или 94,4%.

Расходы осуществлялись в рамках ведомственной целевой программы «Дорожный фонд Бережновского сельского поселения на 2021 год».

В том числе по целевым статьям расходов:

- «Мероприятия в сфере дорожной деятельности»- 663,8 тыс.руб.:
- содержание дорожного полотна (уборка снега)- 86,0 тыс.руб.;
- профилирование грунтовых работ (59,9 км.)- 543,8 тыс.руб. (услуги спец.техники);
- приобретение материалов- 34,0 тыс.руб. (горюче-смазочные материалы);
- «Ремонт и содержание дорог общего пользования»- 3007,1 тыс.руб.:
- установка, замена дорожных знаков, лежачих полицейских, разметка дороги- исполнения нет;
- содержание дорожного полотна- 234,8 тыс.руб. (уборка снега, мусора, кошение травы, др. по трудовым договорам- 206,5 тыс.руб., тех.осмотр- 18,5 тыс.руб., авто-страхование- 2,5 тыс.руб., ремонт дорожных знаков- 7,3 тыс.руб.);
- ремонт дорог (щебнение ул.Октябрьская, ул.Космонавтов, ул.Кирова, ул.Приморская, ул.Волжская- 3,8 тыс.кв.м.)- 2417,2 тыс.руб. (услуги спец.техники- 1954,0 тыс.руб., приобретение щебня- 463,2 тыс.руб.);
- приобретение материалов- 202,7 тыс.руб. (горюче-смазочные материалы- 169,1 тыс.руб., запчасти- 33,6 тыс.руб.);
- освещение внутрипоселковых дорог- 146,3 тыс.руб. (возмещение затрат граждан на освещение- 38,7 тыс.руб., обслуживание фонарей- 92,5 тыс.руб., приобретение прожекторов- 13,6 тыс.руб., электро-материалов- 1,5 тыс.руб.);
- прочие расходы (транспортный налог)- 6,1 тыс.руб.;
- «Уплата налогов и сборов органами местного самоуправления и казенными учреждениями» (налог на имущество организаций)- 3,4 тыс.руб.
- 12 «Другие вопросы в области национальной экономики исполнения нет при плане 12,0 тыс.руб.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» по подразделу 03 «Благоустройство» израсходовано 1090,2 тыс.руб., при плане 1853,2 тыс.руб. или 58,8 % **(в связи с реализацией бюджетной политики поселения, направленной на оптимизацию бюджетных расходов).**

Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программы «Благоустройство территории Бережновского сельского поселения Николаевского муниципального района Волгоградской области на 2018-2024 годы».

Расходы в разрезе целевых статей расходов:

- «Мероприятия по озеленению»- 82,9 тыс.руб. (план- 190,0 тыс.руб.) на оплату работ по уходу за цветниками по трудовым договорам- 40,6 тыс.руб., приобретение посадочного материала (рассада цветов)- 42,3 тыс.руб.;
- «Прочие мероприятия по благоустройству»- 285,4 тыс.руб. (план- 941,3 тыс.руб.) на уборку снега, мусора по трудовым договорам- 213,5 тыс.руб., обустройство колодца- 15,0 тыс.руб., акарицидную обработку (от клещей)- 20,0 тыс.руб., энтомологические работы (обследование открытой территории объекта благоустройства на наличие насекомых)- 3,5 тыс.руб., доставка видеокамер- 1,0 тыс.руб., приобретение видеокамер (2шт.)- 7,8 тыс.руб., светильников- 7,2 тыс.руб., электро-товаров- 12,5 тыс.руб., зап.частей для триммера- 4,9 тыс.руб.;
- «Расходы по переданным полномочиям Николаевского муниципального района в части организации ритуальных услуг и содержания мест захоронения»- в полном объеме в сумме 15,0 тыс.руб. (кошение и уборка травы);
- «Обеспечение комплексного развития сельских территорий»- в полном объеме в сумме 706,9 тыс.руб. на передачу полномочий району в части реализации мероприятий по благоустройству

в соответствии с соглашением (на сохранение и восстановление историко-культурного памятника «Братская могила советских работников. Памятный знак в честь земляков, погибших в годы Великой Отечественной войны»).

По разделу 07 «Образование» исполнено в сумме 14,2 тыс.руб. при плане 16,0 тыс.руб. или 88,9 % на приобретение призов.

По разделу 08 «Культура, кинематография» при плане 2002,1 тыс.руб., израсходовано 1894,7 тыс.руб. или 94,6 % на: заработную плату с начислениями- 914,4 тыс.руб.; услуги связи- 15,3 тыс.руб.; коммунальные услуги- 176,6 тыс.руб.; услуги по содержанию имущества- 499,4 тыс.руб. (оплата работ по проверке дымоходов- 1,9 тыс.руб., тех.обслуживанию пожарной сигнализации- 15,0 тыс.руб., проверке сигнализаторов- 2,9 тыс.руб., обслуживанию газовых сетей- 6,1 тыс.руб., заправке картриджей- 0,8 тыс.руб., уборке помещений по трудовым договорам- 292,7 тыс.руб., огнезащитной обработке деревянных конструкций- 40,00 тыс.руб., ремонту фасада здания Дома культуры- 122,7 тыс.руб., ремонту внутренних помещений Дома культуры- 14,6 тыс.руб., сбору ТКО- 2,7 тыс.руб.); прочие услуги- 246,8 тыс.руб. (подписка на периодические печатные издания- 8,0 тыс.руб., обслуживание компьютеров- 30000,00 тыс.руб., сопровождение программ- 29,4 тыс.руб., услуги бух.учета по трудовым договорам- 174,2 тыс.руб., обучение операторов котельной- 4,0 тыс.руб., по охране труда- 1,2 тыс.руб.); приобретение огнетушителей (4шт.)- 3,6 тыс.руб., строительных материалов- 28,1 тыс.руб. (ДСП- 10,5 тыс.руб., эмаль- 9,6 тыс.руб., сухая смесь Волма- 4,5 тыс.руб., , прочие- 3,5 тыс.руб.), прочих материалов- 9,4 тыс.руб. (канцелярские товары- 6,1 тыс.руб., хоз.товары- 3,3 тыс.руб.), госпошлина- 1,1 тыс.руб.

С 01 апреля 2021 года в соответствии с Едиными рекомендациями по установлению на федеральном, региональном и местном уровнях систем оплаты труда работников государственных и муниципальных учреждений на 2021 год внесены изменения в Положение об оплате труда работников МКУ «Культура» Бережновского сельского поселения в целях увеличению доли выплат по окладам (должностным окладам) в структуре заработной платы работников.

В 2021 году средняя заработная плата работников сферы культуры составила 29357,21 руб. (невыполнение запланированного показателя 29576 руб. в связи с отсутствием сотрудников по причине болезни).

По разделу 10 «Социальная политика» исполнено в сумме 190,0 тыс.руб.при плане 200,0 тыс.руб. или 95 % на выплату муниципальной пенсии.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнения нет при плане 4,0 тыс.руб.

В 2021 году муниципальные гарантии хозяйствующим субъектам не предоставлялись. По состоянию на 01.01.2022 года Администрация Бережновского сельского поселения муниципального долга не имеет.

Бюджетные кредиты бюджету Бережновского сельского поселения в 2021 году не предоставлялись. Бюджетные кредиты юридическим и физическим лицам из бюджета Бережновского сельского поселения в 2021 году не выделялись.