Приложение

к решению Совета депутатов Барсуковского сельского поселения

Монастырщинского района Смоленской области за 9 месяцев 2021 год.

от 11 ноября 2021г. № 23

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пояснительная записка**  **об исполнении бюджета Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области**  **за 9 месяцев 2021 год**  Бюджет Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов формировался в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, областным законом «О межбюджетных отношениях в Смоленской области». В течение отчетного периода в бюджет вносились изменения и дополнения. В результате уточненный план по доходам бюджета муниципального образования «Монастырщинский район» на 01.10.2021 года составил 4 477 780,00рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 1 405 400,00 рублей; по расходам – 5 915 231,68 рублей.   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Наименование показателя** | **Утверждено на 2021 год** | **Исполнено на 01.10.2021** | **%  исполнения** | | **ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:** | **4 477 780,00** | **3 136 310,27** | **70,0** | | **Налоговые и неналоговые, в т.ч.:** | **1 405 400,00** | **771 714,29** | **54,9** | | Налог на доходы физических лиц | 251 600,00 | 171 486,26 | 68,2 | | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 546 000,00 | 404 869,41 | 74,2 | | Единый сельскохозяйственный налог | 36 900,00 | 9 638,07 | 26,1 | | Налог на имущество физических лиц | 22 100,00 | 19 779,50 | 89,5 | | Земельный налог с организаций | 115 000,00 | 121 757,75 | 105,9 | | Земельный налог с физических лиц | 385 800,00 | 24 655,97 | 6,4 | | Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 48 000,00 | 19 110,66 | 39,8 | | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении сельских поселений и созданными ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) |  | 416,67 |  | | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **3 072 380,00** | **2 364 595,98** | **77,0** | | Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 2 737 500,00 | 2 052 000,00 | 75,0 | | Субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 288 980,00 | 288 979,99 | 100,0 | | Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях. где отсутствуют военные комиссариаты | 45 900,00 | 23 615,99 | 51,5 | | **РАСХОДЫ ВСЕГО, в том числе:** | **5 915 231,68** | **2 923 165,60** | **49,4** | | Общегосударственные вопросы | 2 759 900,00 | 1 518 577,13 | 55,0 | | Национальная оборона | 45 900,00 | 23 615,99 | 51,5 | | Национальная экономика | 546 000,00 | 228 952,03 | 41,9 | | Жилищно-коммунальное хозяйство | 2 493 431,68 | 1 100 421,38 | 44,1 | | Социальная политика | 70 000,00 | 51 599,07 | 73,7 | | **Результат исполнения бюджета (дефицит/ профицит)** | **-604 848,00** | **213 144,67** |  | |

За  9 месяцев 2021 год бюджет Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области по доходам исполнен на 70,0 процента, из них по налоговым и неналоговым доходам выполнение плана сложилось на 54,9 процент.

**Доходы.**

**Налог на доходы физических лиц.**

           План по налогу на доходы физических лиц выполнен на 68,2 процентов (план составил в сумме 251 600,00 рублей, факт – 171 486,26 рублей).

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (дорожный фонд).**

          План по акцизам выполнен на 74,2 процента (план составил в сумме 546 000,00 рублей, факт – 404 869,41 рублей).

**Налоги на совокупный доход.**

          План по налогам на совокупный доход выполнен на 26,1 процентов,  в т.ч. план по единому сельскохозяйственному налогу выполнен на 26,1 процентов (план составил в сумме 36 900,00 рублей, факт  - 9 638,07 рублей). Планируется поступление доходов в 4 квартале 2021г.

**Налог на имущество физических лиц.**

Налог на имущество физических лиц выполнен на 89,5 процентов (план составил 22 100,00 рублей, факт 19 779,50 рублей).

**Земельный налог с организаций.**

                 Земельный налог с организаций выполнен на 105,9 процента (план 115 000,00 рублей, факт 121 757,75 рублей). Перевыполнение показателей связано с погашением недоимки прошлых лет.

**Земельный налог с физических лиц.**

                 Земельный налог с физических лиц выполнен на 6,4 процента  (план 385 800,00 рублей, факт 24 655,97 рублей). Срок уплаты земельного налога до 01.12.2021г., планируется поступление доходов в 4 квартале 2021г.

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.**

          Доходы от использования имущества в т.ч. по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки выполнены на 39,8 процента (план 48 000,00 рублей, факт 19 110,66 рублей). Поступление арендной платы за земельные участки за 2021г. от ГКФХ индивидуальный предприниматель Кузьменков Петр Васильевич планируется в 4 квартале 2021г.

**Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении сельских поселений и созданными ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)**

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении сельских поселений и созданными ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) поступило 416,67 рублей.

**Безвозмездные поступления.**

План по безвозмездным поступлениям выполнен на 77,0 процентов (план составил в сумме 3 072 380,00рублей, факт – 2 364 595,98 рублей).

**Расходы.**

         Расходы бюджета муниципального образования «Монастырщинский район» Смоленской области выполнены на 49,4 процентов (план по расходам составил в сумме 5 915 231,68  рублей, факт – 2 923 165,60 рублей).

**Раздел 01. Общегосударственные вопросы.**

            По разделу 01 «Общегосударственные расходы» утвержденные бюджетные назначения  на отчетный период составили в сумме 2 759 900,00   рублей. Кассовые расходы на 01.10.2021г. сложились в сумме  1 518 577,13 рублей, что составило  55,0 % процентов от годовых плановых назначений.

**Раздел 02 Национальная оборона.**

                    По разделу 02 «Национальная оборона » утверждены расходы    в сумме 45 900,00 рублей. Кассовое исполнение на 01.10.2021г. составило 23 615,99 рублей, или 51,5% от бюджетных назначений, из них на выплату заработной платы с начислениями – 23 615,99 рублей; на увеличение стоимости основных средств и материальных запасов расхода нет.

**Раздел 04. Национальная экономика.**

                  По  разделу 04 «Национальная экономика» утверждены расходы  в сумме 546 000,00 рублей. Кассовое исполнение на 01.10.2021г. составило 228 952,03 рублей или 41,9%. В 4 квартале планируются расходы на очистку дорог и улиц населенных пунктов Барсуковского сельского поселения от снега, в зависимости от погодных условий ремонт дорог в д. Барсуки, д. Долгие Нивы.

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

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» утвержденные бюджетные назначения составили 2 493 431,68 рублей, кассовые расходы на 01.10.2021г.  сложились в сумме 1 100 421,38 рублей, что составляет  44,1 %  от годовых назначений. Выделенные денежные средства по резервному фонду Администрации Смоленской области на приобретение насоса, замену участков теплотрассы, замену котла в угольной котельной п. Турковского торфопредприятия планируются израсходовать в 4 квартале 2021г.

**РАСШИФРОВКА**

расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

                                                                                   (тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Код бюджетной классификации** | **Барсуковское сельское поселение** | |
|  | **план** | **факт** |
| 0501 0310120300 247  (Возмещение  ком.услуг) | 57,3 | 0,2 |
| 0501 0310120320 244  (Взносы на кап.ремонт) | 400,0 | 177,2 |
| **Итого** | **457,3** | **177,4** |
| 0502 03Я0160190 811  (убытки бани) | 100,0 | 50,4 |
| 0502 0320121280 244  (ремонт и содержание  водопроводных сетей) | 222,7 | 213,5 |
| 0502 0320121290 244  (техн.обслуживание газового оборудования) | 80,0 | 10,6 |
| 0502 7800028880 244  (ремонт водопров.сетей) | 30,0 | 30,0 |
| 0502 8900029990 244  (резервный фонд Администрации Смоленской области) | 832,6 | 0,0 |
| **Итого:** | **1 265,3** | **304,5** |
| 0503 03301L5767 244  (строительство площадки для отходов) | 402,8 | 402,8 |
| 0503 0340120340 244  (расходы  по уличному освещению) | 30,0 | 6,8 |
| 0503 0340120340 247  (расходы  по уличному освещению-электроэнергия) | 110,0 | 50,3 |
| 0503 0330120330 244  (благоустройство территории) | 226,0 | 158,7 |
| 0503 04Я0221320 244  (прочее приобретение) | 2,0 | 0,0 |
| **Итого:** | **770,8** | **618,6** |

**Раздел 10. Социальная политика.**

          По разделу 10 «Социальная политика» утверждены расходы на отчетный период в сумме 70 000,00 рублей, кассовое исполнение составило 51 599,07 рублей или  73,7 %  от утвержденных бюджетных ассигнований, в том числе расходы на доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов российской Федерации и муниципальных служащих плановые назначения– 70 000,00 руб., кассовое исполнение -51 599,07руб.

|  |
| --- |
|  |

**Исполнение расходов бюджета муниципального образования «Монастырщинский район» Смоленской области по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утверждено на 2021 год** | **Исполнено на 01.10.2021 года** | **% исполнения** |
| **РАСХОДЫ** |  |  |  |
| Муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием Барсуковским сельским поселением Монастырщинского района Смоленской области" | 2 230 200,00 | 1 224 208,58 | 54,9 |
| Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области**»** | 4 000,00 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие и содержание автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области» | 546 000,00 | 228 952,03 | 41,9 |
| Муниципальная программа «Создание условий для обеспечения качественными услугами ЖКХ и благоустройство территории муниципального образования Барсуковского сельского поселения Монастырщинского района Смоленской области» | 1 628 828,00 | 1 070 421,38 | 65,7 |
| **Итого по программам** | **4 409 028,00** | **2 523 581,99** | **57,2** |
| **Непрограммные направления деятельности, в том числе:** |  |  |  |
| Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования | 573 900,00 | 328 867,62 | 57,3 |
| Обеспечение деятельности контрольно-ревизионной комиссии муниципального образования | 18 800,00 | 14 100,00 | 75,0 |
| Резервный фонд Администрации муниципального образования | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,0 |
| Расходы за счет резервного фонда Администрации Смоленской области | 832 603,68 | 0,00 | 0,00 |
| Непрограммные расходы органов местного самоуправления | 50 900,00 | 26 615,99 | 52,3 |
| **ВСЕГО** | **5 915 231,68** | **2 923 165,60** | **49,4** |

По исполнению на 01.10.2021 года сложился профицит (превышение доходов над расходами) в сумме 213 144,67рублей.

Глава муниципального образования Т.В.Попкова