**Пояснительная записка**

**по исполнению бюджета Рождественского сельского поселения за 2020 год**

*При плане* ***7 227 329,83*** *руб. фактическое исполнение доходов бюджета Рождественского сельского поселения за 2020 год составило* ***7 239 221,26*** *руб. или 100,2 % от бюджетных назначений.*

При плане 1 293 586,00 руб. исполнение налоговых и неналоговых доходов бюджета Рождественского сельского поселения за 2020 год составило 1 305 478,03 руб. или 100,9 %.

НДФЛ при плане 49 022,00 руб. исполнение которого в 2020 году составило 55 940,28 руб. или 114,1 % от бюджетных назначений. Перевыполнение бюджетных назначений связано с индексацией заработной платы с 01.10.2020 года на 4,2 %. В бюджет поселения налог поступает в размере 5% от общей суммы перечисленных средств.

При плане 81 665,00 руб. исполнение налога на имущество физических лиц составило 81 827,94 руб. или 100,2 % бюджетных назначений. Перевыполнение по данному доходу связано с работой по погашению недоимки.

При плане 40 000,00 рублей исполнение земельного налога с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений, составило 39 787,41 рубля или 99,5 %.

Земельный налог с физических лиц при плане 218 500,00 рублей выполнен на 111,3 %. В бюджет поселения поступило 243 274,52 рубля.

В целом недоимка по сельхозналогу по состоянию на 01.01.2021 года составляет 85 016,97 рубля. По сравнению с 2019 годом наблюдается снижение задолженности по налогу на 83,3%.

Госпошлины за совершение нотариальных действий поступило в бюджет поселения в сумме 4600,00 руб. при плане 10 000,00 руб. Не исполнение связано с отсутствием спроса в совершении нотариальных действий.

При плане 274 255,00 руб. исполнение по доходам, получаемым в виде арендной платы за земли, находящиеся, в собственности сельских поселений, составило 275 620,86,00 руб., или 100,5 %.

При плане 44292,00 руб. исполнение по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 43077,33 руб., или 97,3%.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства при плане 224 764,60 руб. исполнены в сумме 213 590,05 руб. или 95,0%. Не до поступление прочих доходов от оказания платных услуг связано с пандемией и запретом на проведение развлекательных мероприятий.

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности поселений при плане 351 088,00 руб. исполнены в сумме 351 080,56 или 100%.

Исполнение бюджета за 2020 год Рождественского сельского поселения по безвозмездным поступлениям составило 5 933 743,23 руб. при плане 5 933 743,23 руб. или 100 % бюджетных назначений, в т.ч.:

- исполнение по дотации составило 3 935 500,00 руб. при плане 3 935 500,00 руб. или 100% от бюджетных назначений;

- исполнение по субсидиям составило 168 920,00 руб. при плане 168 920,00 руб. или 100% от бюджетных назначений.

- исполнение по субвенциям составило 90 555,00 руб. при плане 90 555,00 руб. или 100% от бюджетных назначений.

-исполнение по иным межбюджетным трансфертам составило 1 379 136,23 руб. при плане 1 379 136,23 руб. или 100 %.

*Расходы бюджета Рождественского сельского поселения при плане* ***7 401 614,20 руб****. исполнены в сумме* ***7 330 776,34 руб****. или* ***99,1%*** *от плановых назначений.*

*По разделу 0100* ***«Общегосударственные вопросы»*** при плане 2 993 005,00 руб. исполнение составило 2 935 800,17 руб. или 98,1% от плановых назначений, в т.ч.:

По подразделу 0102 **«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** отражены расходы на содержание Главы Рождественского сельского поселения. При плановых назначениях 597 985,00 руб. расходы составили 594 518,68 руб. или 99,4 % плановых назначений.

По подразделу 0104 **«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** отражены расходы на содержание 4,5 ставок администрации Рождественского сельского поселения. При плановых назначениях 1 496 184,00 руб. расходы составили 1 496 184,00 руб. или 100 % плановых назначений, в том числе 165 347,00 рублей было направлено на выполнение полномочий по ведению и исполнению бюджета сельского поселения.

По подразделу 0105 **«Судебная система»** администрациейРождественского сельского поселения осуществлялись государственные полномочия по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2020 год. При плановых назначениях 355,00 руб. расходы произведены в полном объеме на приобретение канцелярских принадлежностей для осуществления переданных полномочий.

По подразделу 0107 **«Обеспечение проведения выборов и референдумов»** запланированы расходы на проведение выборов депутатов ПГП 4-го созыва, которые состоялись 13 сентября 2020г. в сумме 133 715,00 руб. Средства были перечислены на счет Территориальной комиссии Приволжского района, которая проводила выборы. Средства израсходованы на печатную продукцию (бюллетени, информационные плакаты), спецсвязь, оплату труда членов ТИК и УИК, бухгалтера. Исполнение по данному подразделу составило 100%.

По подразделу 0111 **«Резервные фонды»** средства запланированы на финансирование непредвиденных расходов в сумме 40 000,00 руб. Расходов в 2020 году не производилось.

По подразделу 0113 **«Другие общегосударственные вопросы»** при плане 724 766,00 руб. средства израсходованы в сумме 711 027,49 руб. или 98,1%. Средства расходовались на обеспечение деятельности, программное и информационное обеспечение органов местного самоуправления, на содержание имущества находящееся в казне, оплату членских взносов в Совет муниципальных образований, публикацию материалов в СМИ.

В составе расходов по разделу 0113 «Другие общегосударственные расходы» запланированы и использованы средства в сумме 250 000,00 рублей, которые были направлены на выполнение наказов избирателей, в том числе был произведен капитальный ремонт крыши административного здания в д.Федорищи. Расходы производились за счет межбюджетных трансфертов из районного бюджета.

*По разделу 0200* ***«Национальная оборона»*** при плане 90 200,00 руб. исполнение составило 90 200,00 руб. или 100,0% от плановых назначений, в т.ч.:

По подразделу 0203 **«Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** сельскому поселению из средств федерального бюджета выделена субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 90 200,00 руб., исполнение составило 100,0%. Средства направлены на оплату договоров гражданско-правового характера сотруднику, осуществляющему учет и приобретение канцелярских товаров.

*По разделу 0300* ***«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»*** при плане 143 000,00 руб. исполнение составило 143 000,00 руб. или 100%, в т.ч.:

По подразделу 0310 **«Обеспечение пожарной безопасности»** исполнение составило 143 000,00 руб. при плане 143 000,00 руб. или 100%.

В 2020 году расходы по р.0310 были направлены на проведение противопожарных мероприятий по опашке территории поселения, в том числе:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 95 000,00 –опашка территории поселения;  36 000,00-оплата за обслуживание пожарной сигнализации;  12 000,00-опата за утилизацию ртутьсодержащих ламп. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

По разделу 0400 ***«Национальная экономика»*** при плане 942 836,23 руб. исполнение составило 942 836,23 руб. или 100%, в т.ч.:

По подразделу 0409 **«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** при плане 942 836,23 руб. исполнение составило 942 836,23 руб. или 100%.

Расходы осуществлялись за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Приволжского муниципального района на выполнение отдельных полномочий, в том числе:

Расходы на организацию дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений произведены в сумме **763 383,50 рублей, в том числе:**

-расчистка дорог от снега в сумме 216 710,07 рублей;

-ремонт автомобильной дороги д.Васильчинино в сумме 295 043,06 рублей;

- оплата работ по замене ламп уличного освещения в сумме 59918,55 рублей;

- покупка ламп уличного освещения в сумме 32265,00 рублей;

-подсыпка дорог песчано-гравийной смесью 159 446,82 рублей.

Расходы на организацию дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах муниципального района произведены расходы в сумме **129 452,73** рублей, в том числе:

-расчистка дорог от снега в сумме 24 412,46 рублей;

-грейдирование дорог в сумме 105 040,27 рублей.

На выполнение наказов избирателей сельскому поселению из бюджета Приволжского муниципального района было выделено 50 000,00 рублей которые были направлены на уличное освещение д.Грязки, д.Федорищи.

*По разделу 0500* ***«Жилищно-коммунальное хозяйство»*** при плане 965 326,50 руб. исполнение составило 952 433,69 руб. или 98,7%, в т.ч.:

По подразделу 0502 **«Коммунальное хозяйство»** при плане 169 300,00 руб. исполнено 169 300,00 руб. или 100%.

Расходы осуществлялись за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Приволжского муниципального района на выполнение отдельных полномочий и были направлены:

Выделенные средства освоены 100% и были направлены:

4 300,00 - оплата расходов за взятие пробы воды,

15 000,00 - засыпка колодезной шахты д.Щербинино,

140 000,00- изготовление колодца д.Полозищи,

10 000,00 - ремонт колодца д.Укладницы.

.

По подразделу 0503 **«Благоустройство»** при плане 796 026,50 руб. исполнено 783 133,69 руб. или 98,4%.

1.На оплату электроэнергии за уличное освещение использованы средства в сумме 181 660,65 рублей при плане 184 000,00 или 98,7%. Экономия утвержденных ассигнований сложилась в связи с не предоставлением счета на оплату электроэнергии за декабрь 2020 года.

2.Расходы на техническое обслуживание электрических линий составили в 2020 году **46 332,52** рублей или 98,5 %, в том числе:

17 186,09 -услуги по временному размещению воздушных линий наружного освещения;

10 676,10-приобретение ламп уличного освещения;

3 861,45 –работа автовышки;

14 608,88-монтаж и подключение светильников уличного освещения;

3.Расходы на прочие мероприятия в области благоустройства составили в сумме **538 140,52** рублей или 98,2% от запланированных ассигнований, в том числе:

99 000,00 приобретение детского уличного комплекса,

75 000,00- оплата работ за ремонт памятника,

7062,00-приобретение строительных материалов для ремонта памятников,

105 000,00-спил деревьев и кустарников,

199638,52 –оплата расходов за снос и вывоз отходов здания интерната,

16 000,00—ремонт мостков в д.Щербинино,

6440,00-покупка венков для возложения к памятникам,

30 000,00- окашивание территории поселения.

4.Расходы по организации ритуальных услуг и содержание мест захоронения составили в 2020 году в сумме 17 000,00 рублей, в т.ч 3300,00- вывоз мусорного контейнера с территории кладбища, 13700,00 - окос территории кладбища.

*По разделу 0800* ***«Культура и кинематография»*** при плане2 560 882,92 руб. исполнено 2 247 963,96 руб. или 87,8%, в т.ч.:

По подразделу 0801 **«Культура»** при плане2 231 246,47 руб. исполнено 2 230 506,25 руб. или 99,9%, в т.ч.:

На содержание и обеспечение деятельности «Муниципального казенного учреждения культуры Рождественского сельского поселения» расходы бюджета составили 2 230 506,25 руб. при плане 2 231 246,47 руб., или 99,9%:

- за счет средств областного бюджета предоставлена субсидия на поэтапное доведение средней заработной платы работников культуры муниципальных учреждений культуры, на укрепление материально-технической базы муниципальных домов культуры в сумме 359 632,00 руб. при плане 359 632,00 руб. или 100,0%;

- за счет средств бюджета сельского поселения расходы составили 1 870 874,25 руб., при плане 1871614,47 руб. или 99,9 %.

Средняя заработная работников культуры составила в 2020 году 23498,00 рублей.

Хозяйственная деятельность МКУК при плане 1 133 065,66 руб. выполнена в сумме 1 129 092,25руб. или 99,9%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*По разделу 1000* ***«Социальная политика»*** при плане 36 000,00 руб. исполнено 36 000,00 руб. или 100%, в т.ч.:

По подразделу 1001 **«Пенсионное обеспечение»** при плане 36 000,00 руб. исполнение составило 36 000,00 руб. или 100%. Согласно решению Совета Рождественского сельского поселения по данному подразделу осуществляются расходы на выплаты муниципальных пенсий 1 бывшему муниципальному служащему.

Глава Рождественского

сельского поселения Н.В.Нагорнова

Главный специалист отдела анализа

и прогнозирования доходов финансового

управления М.А.Кудряшова