**Пояснительная записка к отчету**

**об исполнении бюджета муниципального образования «Каменское»**

**за 2022 год**

**ДОХОДЫ**

По состоянию на 31 декабря 2022 года доходы бюджета муниципального образования «Каменское» на 2022 год утверждены с учетом изменений в объеме **33920843,89 рубля**, из них собственные налоговые и неналоговые доходы 2716350,00 руб., безвозмездные поступления –31204493,89 руб.

За  2022 год в бюджет МО «Каменское» поступило доходов в сумме **34560007,35 рубля** (из них собственные налоговые и неналоговые доходы – 3375419,43 руб., безвозмездные поступления– 31184588,52 руб.). По собственным налоговым и неналоговым доходам план бюджета МО «Каменское» выполнен на 124,3%.

Основными источниками поступления собственных налоговых доходов является налог на доходы физических лиц. Сумма поступлений данного налога за отчетный период составила **406699,85 руб.** За2022 год план по поступлению налога на доходы физических лиц выполнен на 118,5 %.

За отчетный период налог на имущество физических лиц поступил в сумме **404576,08 руб.,** план по отношению к годовым назначениям выполнен на 144,7 %.

        Земельного налога за 2022 год поступило **220300,80 руб.,** в том числе земельный налог, уплачиваемый физическими лицами – в сумме **126891,80** **руб**., земельный налог, уплачиваемый юридическими лицами – **93409,00 руб**. Плановые назначения по земельному налогу исполнены на 80,2%

            План по налогам на имущество по отношению к годовым назначениям выполнен на 112,7%.

Госпошлина за совершение нотариальных действий поступила в бюджет поселения в сумме **13800,00** **руб.** План выполнен на 87,3 %.

Доходов, получаемых в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности поселения поступило **34622,00 руб.**

Поступили доходы в сумме **127538,71 руб.** от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков).

Доходов по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в бюджет поселения поступило  **2034128,19 руб.**

План по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности выполнен на 123,7%.

Поступили доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в сумме **98991,00 руб.**

Административные штрафы, установленные законами субьектов РФ об административных правонарушениях, за нарушение законов и иных нормативных актов поступили в сумме **427,80 руб.**План выполнен на 13,4%

Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений (плата за торговое место) поступили в сумме **34335,00 руб.**

* **За отчетный период в бюджет муниципального образования поступило финансовой помощи в сумме 31184588,52** **руб**.**, в том числе:**
* **6155458,64 руб**.– дотация бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности,
* **3449286,00 руб**. - дотация бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов,
* **8418116,65 руб.** – прочие субсидии бюджетам сельских поселений, из них

     -6683086,00 руб. -субсидия на софинансирование вопросов местного значения поселения,

- 84380,00 руб. - субсидия на приобретение и установку автономных дымовых пожарных извещателей,

     -500000,00 руб.- субсидия на реализацию муниципальной программ "Защита населения и территории Мезенского муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарнаой безопасности людей на водных объектах на 2022-2024 годы",

    -26000,00 руб.- субсидия на реализацию программ развитие общественного рассажирского транспорта(устройство и содержание пешеходной ледовой переправы)

 -1077267,65 руб. – на реализацию программ формирования современной городской среды,

-47383,00 руб. -субсидия на софинансирование выплаты выходных пособий и сохранения среднего месячного заработка на период трудоустройства

* **166034,60 руб.** – субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты,
* **87500,00** **руб.–** единаясубвенция бюджетам поселений
* **12908192,63 руб.** - прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений, из них:

- 2128500,00 руб. -резервный фонд администрации МО "Мезенский район".

- 739200,00 руб. -на проведение мероприятий за счет средств благотворительной помощи

  -281490,00 руб.- на реализацию муниципальной программы "Развитие территориального общественного самоуправления в Мезенском районе на 2012-2024 годы",

-1000000,00 руб. на реализацию программы "Развитие общественного пассажирского транспорта и организация транспортного обслуживания населения на 2021-2025 г"

-1759369,00 руб. за счет поступления гранта бюджетам муниципальных образований

-610000,00 руб. на реализацию программы "Комплексное развитие сельских территорий Мезенского района"

- 6389633,63 руб. межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями

,

**РАСХОДЫ**

 Расходы бюджета муниципального образования «Каменское» на 2022 год с учетом изменений утверждены в сумме **34354673.90 руб.** Кассовое исполнение за отчетный период составило **34300024.06 руб.** Бюджетные ассигнования за 2022 год освоены на 99,8 %.

**По разделу 01 «Общегосударственные вопросы»** кассовые выплаты составили **9205382,79руб.**, в том числе:

* **Подраздел  0102** **«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органа местного самоуправления»**

целевая статья 1000010010 вид расхода 120  кассовые выплаты составили **1506001,71** руб., из них

-1148241,17руб. – заработная плата,

- 357760,54 руб. – страховые взносы.

**подраздел 0104** **«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**

кассовые выплаты составили **9156152,00руб.,** из них

целевая статья 1000010020 вид расхода 120  ,    на содержание аппарата управления – **8060943,33 руб.,** из них

-5818641,43 руб. – заработная плата,

-107411,00 руб.- компенсация проезда к месту отпуска и учебы

- 4712,00 руб. расходы на командировки

- 1855723,11 руб. – страховые взносы

-274455,79 руб. -оплата выходного пособия

целевая статья 10000S6450 вид расхода 120  ,    на содержание аппарата управления

-58497,00 руб. оплата выходного пособия

 целевая статья 1000010020 вид расхода 240 , на обеспечение деятельности аппарата управления – **857703,35 руб.**, в том числе

- оплата за услуги по охране здания администрации-14400,00 руб.

 -оплата за услуги пожарной сигнализации –3600,00 руб.

 -оплату за услуги связи – 38108,22 руб.

 -оплата услуги Почты по сбору с населения за найм – 105904,75 руб.

 -оплата за услуги почтовой связи -10685,72 руб.

      -оплата коммунальных услуг –423959,95 руб.

       -информационно - технол. сопровождение программы 1С – 39816,00 руб.

      - приобретение программы «Инфокрафт» – 18000,00 руб.

      - приобретение инф. программы «СоветникПроф» – 34300,00 руб.

     - приобретение канцтоваров,  катриджей  – 43960,00 руб.

      - приобретение печатей-7900,00 руб.

       -услуги редакции – 3350,00 руб.

       -оплата за ремонт принтера – 5200,00 руб.

      -оплата за поддержку сайта - 13000 руб.

     -оплата за образовательные услуги – 24000,00 руб.

     - за публикацию в журнале "Вестник гос.рег"-2898,00руб.

      -подписка на периодические издания- 4048,92 руб.

     -проведение  праздничных мероприятий  к Дню Победы -5350,00 руб.

       -прочие материалы-26577,04 руб.

     - оплата за водоснабжение-5829,25 руб.

    - оплата за оценку условий труда -15000,00 руб.

   -оплата за провоз материалов-3000,00 руб.

   -представительские расходы-8815,50руб.

целевая статья 1000010020 вид расхода 850 , на уплату налогов, сборов – **91508,41 руб**., из них

-уплата транспортного налога – 73787,00 руб.;

-оплата членских взносов в ассоциацию -15000,00 руб.

-уплата прочих налогов (пени) 2721,41 руб.

целевая статья 1000078793 вид расхода 240 , на обеспечение деятельности административной комиссии аппарата управления направлено **87500,00 руб.**, из них

 -услуги связи 29049,00 руб.

- оплата коммунальных услуг – 30000,00 руб.

- приобретение канцтоваров –28451,00 руб.

* **подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора**

  По целевой статье 1000010060 вид расхода 540 расходы составили 87400,00 руб.

  По целевой статье 1000010170 вид расхода 540 расходы составили 5700,00 руб.

Средства переданы бюджету муниципального района на осуществление полномочий контрольно-счётного органа поселения.

* **подраздел 0113** **«Другие общегосударственные вопросы»**

Кассовые выплаты составили **401790,82 руб**., из них

целевая статья 1000010090 вид расхода 240- **16500,00 руб**. из них :

              На реализацию муниципальной программы «Развитие ТОС в Мезенском районе» на 2021-2023 годы» -16500,00 руб., в том числе:

             - проект «Районный фестиваль традиционных культур "Мезенские берега"

(ТОС «Малая Родина»)- 11500,00 руб.

              - проект «Субботник на улице Комарова» (ТОС «Возрождение»)- 5000,00 руб.

 целевая статья 1000010100 вид расхода 240 -**13012,00руб**.,

-возмещение расходов по уплате транспортного налога пассажирского катера "Сиверко".

 целевая статья 1000010100 вид расхода 850 -**3202,82руб**., оплата земельного налога и пени

  целевая статья 10000S8420 вид расхода 240 - **281490,00  руб**., из них

              -На реализацию муниципальной программы «Развитие ТОС в Мезенском районе» на 2021-2023 годы» -281490,00 руб., в том числе:

              - проект «Районный фестиваль традиционных культур "Мезенские берега"

(ТОС «Малая Родина»)- 100000,00 руб.

              - проект «Субботник на улице Комарова» (ТОС «Возрождение»)- 39040,00 руб.

              - проект «Театральный музей " (ТОС «Веселый домик»)-130000,00 руб.

               -проект «Путь домой. Продолжение" (ТОС «Октябрьский»)-12450,00 руб.

 из них:

-на приобретение основных средств -22999,00 руб.

-на приобретение материалов -146041,00 руб.

-на приобретение строительных материалов -12450,00 руб.

-аренда и услуги автотранспорта -34221,00 руб.

-прочие работы, услуги -   65779,00 руб.

 целевая статья 1000027400 вид расхода 240 - **39200,00  руб**.,

На  реализацию проектов конкурса «Родная сторона» направлено 39200,00 руб., в том числе

          -проект «Луч света» (Инициативная группа) - 19200,00 руб.

         -проект «Уха по-мезенски"(Инициативная группа) -20000,00 руб.

из них:

-на приобретение материалов -20000,00 руб.

--на приобретение строительных материалов-19200,00руб.

**По разделу 02 «Национальная оборона», подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** кассовые выплаты составили **166034,60 руб**., из них

 целевая статья 1000051180 вид расхода 120, на содержание работника военно-учётного стола -154029,52 руб., из них

- 118302,25 руб. – заработная плата,

- 35727,27 руб. – страховые взносы.

целевая статья 1000051180 вид расхода 240 -12005,08 руб., из них

- 5000,00 руб.- услуги связи.

- 7005,08 руб.-приобретение материалов

**По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности»** кассовые выплаты составили **1586269,97** руб. ,из них

  по целевой статье 1000011020 вид расхода 240составили **449019,97,00руб.**, в том числе:

**-** услуги связи – 8 000 руб**.**

     - очистка подъездов к пожарным водоемам, пирсам и прорубям – 186080,00 руб.

        -заполнение водой пожарных водоемов -83200,00 руб.

        -работы по содержанию нижней плотины -100000,00 руб.

         -кап. ремонт пожарного водоема -28596,00 руб.

         -текущий ремонт подъезда пож. водоема- 34000,00руб.

        --приобретение материалов 9143,97 руб.

  по целевой статье 1000011020 вид расхода 850составили **80000,00 руб..**, в том числе:

-оплата штрафа-80000,00 руб.

по целевой статье 1000020820 вид расхода 240составили **500000,00 руб..**, в том числе:

- ремонт пожарных водоемов –500000,00 руб.

по целевой статье 1000021060 вид расхода 850составили **450000,00 руб..**, в том числе:

- оплата штрафа –450000,00 руб.

 по целевой статье 10000S6870 вид расхода 240составили **107250,00 руб..**, в том числе:

- установка дымовых пожарных извещателей –107250,00 руб.

-**По разделу 04 «Национальная экономика», подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)** кассовые выплаты составили **6424559.90руб**.

cредства по целевой статье 1000020140 вид расхода 240 – **3527555.00руб.в том числе:**

     - на оплату услуг по содержанию автомобильных дорог**-**3321555.00,00 руб.

**-**на аренду автотранспорта по ремонту дорог-102000,00 руб.

     - проектно-сметная документация -104000,00 руб.

средства по целевой статье 1000012020 вид расхода 240 в сумме **40004,90 руб.** были направлены на содержание и текущий ремонт автомобильных дорог

 cредства по целевой статье 1000021060 вид расхода 240 – **162000,00 руб.** были направлены на доставку и провоз железобетонных плит

  cредства по целевой статье 10000281100 вид расхода 240 – **1000000,00 руб.** были направлены на оплату за проектно-сметную документацию по строительству Лукинского моста

  cредства по целевой статье 100007840 вид расхода 240 – **1500000,00 руб.** были направлены на:

       -приобретение труб 490000,00 руб.

      - провози доставку труб 780000,00 руб.

      - содержание и текущий ремонт автомобильных дорог -932000,00 руб.

средства по целевой статье 1000012020 вид расхода 8500 в сумме **195000,00 руб.** были направлены на оплату штрафа

**По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** кассовые выплаты за 2022 г. составили **14472892,13 руб**., в том числе:

* **Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»- 3980968,00 руб.,** из них::

средства по целевой статье 1000017030 вид расхода 240 в сумме **1220649,87** руб.были направлены на оплату взносов  капремонт

средства по целевой статье 1000017030 вид расхода 850 в сумме **232036,13** руб.были направлены на оплату пени по взносам на  капремонт

средства по целевой статье 1000020150 вид расхода 240 в сумме **2528282.00** руб.были направлены на

         -приобретение материалов - 21034.47 руб.

-проведение строительно-технической экспертизы жилых зданий-265000,00 руб.

- капитальный ремонт печи -28736,00 руб.

- оплату взносов  капремонт - 2137460,00 руб.

-

* **Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» -5308660,80 руб.,** из них

 целевая статья 1000013010 вид расхода 620 , средства в сумме **3172536,80 руб.** направлены на осуществление финансово-хозяйственной деятельности МАУ «Каменские бани» МО «Каменское»,

целевая статья 1000021060 вид расхода 620 , средства в сумме **540500,00** **руб.** направлены на

               -приобретение бака для воды 40500,00 руб.

             - ремонт системы отопления МАУ «Каменские бани» 500000,00 руб.

целевая статья 1000017010 вид расхода 240, кассовые выплаты составили **1020848,00** руб.**,** в том числе

        - отопление пустующего жилья – 912474,00 руб.

-аренда автотранспорта (провоз труб)- 7000,00 руб.

-приобретение труб для теплоснабжения - 98374,00 руб.

целевая статья 1000020130 вид расхода 240, кассовые выплаты составили **29776,00** руб.**,** -приобретение труб для теплоснабжения

 целевая статья 1000020510 вид расхода 410, кассовые выплаты составили **510000,00** руб.**,** на -выполнение предпроектной  документации для объекта «Локально-очистные сооружения".

           целевая статья 1000017010 вид расхода 850, кассовые выплаты составили **35000,00** руб. на оплату штрафа

* **Подраздел 0503 «Благоустройство» - 3125604,59 руб.,** из них

по  целевой статье 1000013020 вид расхода 240 кассовые выплаты составили **609052,75 руб.,** из них

- оплата за уличное освещение - 515887,64 руб**.**,

-обслуживание электроустановок наружного освещения –158485,26 руб.

-приобретение материалов 400,00 руб.

 по  целевой статье 1000020160 вид расхода 240 кассовые выплаты составили **24193,00** **руб.,**

-обустройство мест массового отдыха населения

целевая статья 1000020170 вид расхода 240, средства в сумме **105337,68 руб.** были направлены на

 -рекультивация полигона бытовых отходов-98460,51руб.

-услуги по обращению с ТКО-6877,17 руб.

по целевой статье 1000020180 вид расхода 240кассовые выплаты составили **101910,95 руб.,**

направлены на содержание мест захоронения,

 по целевой статье 1000020190 вид расхода 240кассовые выплаты составили **24193,00 руб.,**

направлены на изготовление знаков для обеспечения безопасности на водных объектах

по целевой статье 1000013040 вид расхода 240кассовые выплаты составили **1078393,95 руб.** том числе:

-содержание и очистка тротуаров от снега в зимний период –306271.63 руб.

-санитарная очистка, благоустройство поселка – 252753.47 руб.

-приобретение материалов(п/материалы, гвозди, строит. материалы)-105308,46 руб.

-приобретение ГСМ-54945,00 руб.

-прибретение снегоуборщика 94900,00 руб.

-транспортные услуги 77901,51руб.

по целевой статье 1000013040 вид расхода 850кассовые выплаты составили **80000,00 руб.,** на оплату штрафа.

по целевой статье 1000021060 вид расхода 240кассовые выплаты составили **526000,00руб.,** в том числе:

- ремонт пешеходного перехода –350000,00 руб.

-установка ДИК -176000,00 руб.

-по целевой статье 1000028190 вид расхода 240 кассовые выплаты составили **26000,00руб.,**   - направлены на обустройство ледовых пешеходных переправ

 -по целевой статье 1000020530 вид расхода 240 кассовые выплаты составили **100000,00** **руб.,**   - приобретение ламп уличного освещения 88760,11

   - обслуживание линий электроустановок- 11239,89 руб.

 -по целевой статье 1000078040 вид расхода 240 кассовые выплаты составили **259369,00руб.,**   направлены на прибретение пиломатериалов

Средства в сумме **1098813,00 руб.** были направлены на реализацию муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды в МО «Каменское» на 2022-2024 годы», из них

по целевой статье 010F255550 вид расхода 240 за счет средств районного бюджета – 21545,55 руб.. счет средств областного бюджета – 21545,35 руб., за счет средств федерального бюджета -1055722,30 руб.

 **По разделу 08 «Культура и кинематография»**

кассовые выплаты за 2022 год составили **50000,00руб.,** в том числе:

* **подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры»- 50000,00 руб.,** из них **:**

целевая статья 1000014030 вид расхода 240,  средства в сумме 50000,00 руб. направлены на проведение культурно-массовых мероприятий

**По разделу 10 «Социальная политика»**

* **подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

 Кассовые выплаты 2022 год по целевой статье 1000015010 вид расхода 312 составили **239821,27 руб.,** и направлены на выплату пенсии за выслугу лет.

**По разделу 11 «Физическая культура и спорт»**

* **подраздел 1101 «Физическая культура»**

Кассовые выплаты за 2022 год по целевой статье 1000016010 вид расхода 240 составили **203401,57 руб.**

Средства направлены на :

-организацию и проведение спортивных мероприятий в сумме 58600,00руб

-на оплату услуг по заливке и чистке катка 137301,57 руб.

-приобретение грамот 7500,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 года кредиторская задолженность составляет 4736,35 руб.

Остаток бюджетных средств на отчетную дату составил 693813,90 руб., средств во временном распоряжении 0,00 руб.