**СОВЕТ ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «МОГОЙТУЙ»**

**РЕШЕНИЕ**

20 июля 2023 года № 21-77

п. Могойтуй

**Об утверждении отчета об исполнении бюджета**

**городского поселения «Могойтуй» за 2022 год**

Заслушав информацию консультанта, экономиста Аюшиевой И.Ж. об исполнении бюджетагородского поселения «Могойтуй» за 2022 год, на основании части 4 статьи 264.5 Бюджетного кодекса РФ, части 2 статьи 71 Устава городского поселения «Могойтуй», Совет городского поселения «Могойтуй»

Р Е Ш И Л:

1. Утвердить отчет об исполнении бюджетагородского поселения «Могойтуй» за 2022 год со следующими основными параметрами:

- объем доходов в размере 31 305 900,00 рублей;

- объем расходов в размере 31 305 900,00 рублей;

- дефицит бюджета в размере 1 693 400,00 рублей.

2. Утвердить:

- исполнение бюджета по кодам классификации доходов, по кодам видов доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам бюджета (Приложение № 1);

- исполнение бюджета по ведомственной структуре расходов, по разделам и подразделам классификации расходов бюджета (Приложение № 2);

- исполнение бюджета по кодам классификации источников финансирования дефицита бюджета, по кодам групп, подгрупп, статей, видов источников финансирования дефицита бюджета классификации операций сектора государственного управления, относящихся к источникам финансирования дефицита бюджета (Приложение № 3).

3. Настоящее решение вступает в силу после его официального опубликования.

Глава городского поселения Р.Н. Дарижапов

**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета**

**городского поселения «Могойтуй» за 2022 год**

Бюджет на 2022 год утвержден Решением Совета городского поселения «Могойтуй» от 23 декабря 2021 года № 8-36, в котором установлены следующие характеристики:

- общий объем доходов в размере 31305,9 тыс.рублей;

- общий объем расходов в размере 31305,9 тыс.рублей.

В течение 2022 года внесены изменения в бюджет на основании решений Совета ГП «Могойтуй». Действующей редакцией бюджета запланированы доходы в размере 64825960,00рублей, расходы – в размере 68929416,00рублей, дефицит бюджета – 4103456 рублей.  Определенный в бюджете на 2022 год дефицит покрыт за счет остатков денежных средств на счетах.

**Анализ исполнения бюджета ГП "Могойтуй" на 2022 год по доходам**

Исполнение бюджета ГП «Могойтуй» по доходам составило 103,2 % (план 64825960 рублей, факт 66896567,84рублей). Структура доходов бюджета ГП «Могойтуй» относительно  стабильна. Доля собственных доходов составляет 47,2 % (31541737,84 руб.). Из них налоговые доходы формируют порядка  96,92 % общего объема доходов (30570568 р.), неналоговые доходы -  3,08 % (971168 р.).

Исполнение по собственным доходам составило 107 %, в том числе:

- НДФЛ – 14732504,00р. (исполнение составило  101,3 %);

- доход от уплаты акцизов –  6513491,54 р. (103,2 %);

- налог на имущество – 4341979,93 р. (151,1 %);

- земельный налог – 4969728,59 р. (107,5 %);

- ЕСХН –171,5р. (100 %)

- доходы от использования имущества – 404230,49 р. (73,5 %);

- доходы от продажи материальных активов – 537068,01 р. (97,64 %)

- неналоговые доходы - 26700 руб(259,2%)

Безвозмездные поступления составляют 52,85 % от общего объема доходов (35354830 руб.), исполнение составило 100 %,  в том числе:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 1600100 р.;

- субсидия по целевой программе «Обеспечение жильем молодых семей» - 10707500 р.,

- субсидия на реализацию программы «Комфортная городская среда» - 8 000 000 р.,

- субсидия из районного бюджета на поддержку семей мобилизованных- 301000 р.,

- субвенция на осуществление первичного воинского учета – 777 000 р.,

-субсидия на реализацию программы на благоустройство дворовых территорий-13 969230 руб.

Безвозмездное не денежное поступление:

- передано безвозмездно с Департамента государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края ГАЗ 3110, балансовая стоимость – 350000 рублей, амортизация – 350000 рублей;

- передана модульная шестизарядная винтовка Лидер-5пгм – револьвер-винтовка пневматическая РПШ-ВЛ CAL.4.5ММ в связи с прекращением полномочий по отлову безнадзорных животных от ГБУ «Могойтуйская станция по борьбе с болезнями животных», балансовая стоимость -11200 рублей, амортизация – 11200 рублей;

- передан земельный участок по улице Заводская для строительства модульной котельной с Департамента государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края, балансовая стоимость – 658432 рубля;

- переданы извещатели 212-142 пожарный дымовой автономный оптико-электронный с Отдела ГО ЧС администрации муниципального района «Могойтуйский район» в количестве 1381 шт. на сумму 445 137, 73 рублей.

**Анализ исполнения бюджета ГП "Могойтуй" на 2022 год по расходам**

Исполнение бюджета по расходам составило 88% (план 68929416 руб, факт 68589987,77 руб.). Сложившаяся структура расходов отражает перечень вопросов местного значения поселения, определенных 131-ым Федеральным законом.

**По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица»** произведены расходы на оплату труда и начисления главы городского поселения в размере 782678,67 (100 % исполнения).

**По подразделу 0104 «Функционирование исполнительных органов местного самоуправления»** предусмотрены расходы на функционирование исполнительных органов местного самоуправления - оплата труда и начисления на оплату труда 8 штатных единиц муниципальных служащих в размере 3705627,83руб. (100 % исполнения).

**По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** запланировано 250000рублей, средства направлены на выборы главы ГП «Могойтуй».

           **По подразделу 0111 «Резервный фонд»** запланировано 50 тыс.рублей, средства резервного фонда в 2022 году не использовались.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**   расходы составили 5023140,37 руб. (план – 5 023 140,37 руб., исполнение – 100 %). В данный подраздел включены следующие расходы.

*По муниципальной целевой программе «Управление муниципальным имуществом в городском поселении «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в том числе:

- оплата налога на имущество, транспортного, земельного и водного налогов и прочих сборов – 546335,92 рублей;

*По муниципальной целевой программе «Развитие муниципальной службы в администрации городского поселения «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* - рублей, в том числе:

- программное обеспечение, продление лицензии и пр. расходы (1С, СБИС,  ИПК «Регистр МО») – 156894 рублей;

- информационно-консультационные услуги – 3200 рублей;

- взнос АСМО-10000 рублей

    Также по данному разделу осуществляются расходы на содержание здания, на закупку материальных запасов, на содержание сотрудников, занимающих иные должности, и технический персонал:

- оплата труда и отчисления –3239260,24рублей;

- оплата услуг связи ,почтовые расходы-(интернет, телефон) – 107006,83 рублей;

- коммунальные  услуги (потребление электроэнергии и водоснабжение) –480538,47рублей;

- командировочные и транспортные расходы –32716рублей;

- работы, услуги по содержанию имущества – 32630,85 рублей;

- охрана здания и страхование автомобилей, предрейсовый осмотр водителя, шиномонтаж, тех.осмотр и пр. –137915руб;

- закупка ГСМ, канцтоваров и пр. материальных запасов – 208979,50 тыс.рублей.

-исполнительский сбор, штрафы, пени – 67663,56 рублей

**По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** произведены расходы в размере 777 000 рублей (100 % исполнения) на оплату труда специалистов по военно-мобилизационной работе.

**По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций»** произведены расходы в соответствии с муниципальной целевой программой «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций в городском поселении «Могойтуй» в размере 145898.79 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- оплата труда и отчисления –56213.08 рублей;

- подготовка к пожароопасному периоду – 4200 рублей;

- противопожарная опашка территории –44309.71рублей;

- приобретение спецодежды,продуктов питания и пр- 41176,00руб

**По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»** произведены расходы в соответствии с муниципальной целевой программой «Профилактика преступлений и правонарушений на территории городского поселения "Могойтуй" на 2020-2022 годы» в размере 22582 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- приобретение запчастей для ремонта видеокамер,кабелей – 22582 руб.

**По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы»** произведены расходы по муниципальной целевой программе «Содействие занятости населения в городском поселении "Могойтуй" на 2020-2022 годы» в размере 55248,04рублей (100 % исполнения) на организацию общественных работ.

**По подразделу 0408 «Транспорт»** произведены расходы в соответствии с муниципальной целевой программой «Обеспечение пассажирских перевозок транспортом общего пользования в городском поселении «Могойтуй» на 2020 – 2022 годы» в размере 254194 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- на субсидию перевозчику по муниципальным маршрутам – 91393 рублей;

- на текущий ремонт муниципальных автобусов – 162801 рублей.

**По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** произведены расходы из муниципального дорожного фонда в размере 7024963,96 рублей (97,12% исполнения).

*По муниципальной целевой программе «Повышение безопасности дорожного движения на территории городского поселения «Могойтуй» на 2020– 2022 годы»* проведены следующие мероприятия:

- ремонтно-восстановительные работы улично-дорожной сети – 3632439,55 рублей;

- грейдерование улиц – 710789,01 рублей;

- оплата электроэнергии уличного освещения –663474,18рублей;

-ремонт водоотводного канала -662923,72рублей

- аренда опор для подвески светильников –29497,50рублей;

-текущий ремонт светильников уличного освещения-60000руб

-перевозка щебня на подсыпку улиц-495000руб

-экспертизы улиц – 86400руб

-приобретение светильников, ГСМ, материальных запасов-684440 руб.

**По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** произведены расходы в соответствии с муниципальной целевой программой «Управление муниципальным имуществом в городском поселении «Могойтуй» на 2020-2022 годы» - 2187400рублей (100 % исполнения), проведены следующие мероприятия:

- составление проектно-сметной документации, проведение экспертиз ПСД,опубликование объявлений

**По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»** произведены расходы в соответствии с *муниципальной целевой программой «Управление муниципальным имуществом городского поселения «Могойтуй»* в размере 38516,07 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- взносы на капитальный ремонт за муниципальные квартиры – 21940,89 рублей;

- оплата за теплоснабжение муниципальной квартиры –16575,18 рублей.

**По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»** произведены расходы в соответствии с *муниципальной целевой программой «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство городского поселения «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в размере 28485 рублей (100 % исполнения), приобретен

- насос скважинный для ремонта водокачки

**По подразделу 0503 «Благоустройство»** произведены расходы *по муниципальной целевой программе «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство городского поселения «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в размере 7247683,04рублей (98,6 % исполнения), в том числе:

- санитарная очистка и уборка улиц, ремонт теплотрассы–2934167,36рублей;

- транспортные расходы – 47573,50 рублей;

- строительные работы по строительству Стелы Парадовичу А.И. –320754рублей;

- озеленение общественной территорий ГП«Могойтуй» (подготовка клумб, посадка цветов)– 889594,15 рублей;

-заливка катка, охрана площади ,демонтаж опор-338569,01рублей;

- страхование автомашин-10604,58 рублей

- ремонт Парка Победы – 412689,48 рублей;

- устройство ледового городка –138320,47рублей;

- текущий ремонт котельной общественной бани – 80000 руб.;

-  ремонт защитной дамбы – 599950 рублей;

- приобретение водопропускных труб – 121 658,91 рублей;

- приобретение ГСМ, запчастей, товаров для хознужд – 1 000 160,85рублей;

- оплата электроэнергии за водокачки- 353 640,73

*Реализация мероприятий программы «Комфортная городская среда»*

Также по данному подразделу произведены расходы на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Формирование комфортной городской среды» в размере 12 006 346,65рублей (100 % исполнения).

   Средства федерального бюджета в размере 8000000 рублей направлены на выполнение работ общественных территорий гп «Могойтуй»

Софинансирование из бюджета ГП «Могойтуй» составило 4006346,65 рублей.

 **Реализация мероприятий программы «1000 дворов»**

Также по данному подразделу произведены расходы на реализацию мероприятий федеральной целевой программы «Формирование комфортной городской среды» в размере 14000000рублей (100 % исполнения).

   -средства федерального бюджета в размере 13969230рублей направлены на выполнение работ дворовых территорий улиц Малиновская и Кооперативная гп «Могойтуй

-софинансирование из бюджета ГП «Могойтуй» составило 30770 рублей,.

  **По подразделу 0707 «Молодежная политика»** произведены расходы в соответствии с *муниципальной целевой программой «Развитие молодежной политики в городском поселении «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в размере 413481,95рубля (100 % исполнения), в том числе:

- оплата труда и отчисления специалиста по молодежной политике – 373881,95 рублей;

- проведение мероприятий для детей и молодежи – 39600 рублей.

**По подразделу 0801 «Культура»** произведены расходы по *муниципальной целевой программе «Развитие культуры и спорта в городском поселении «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в размере 255755 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- проведение культурных мероприятий в соответствии с Планом культурно-развлекательных мероприятий ГП «Могойтуй» на 2018 год (по контракту с Центром досуга) –169000рублей;

- поддержка детей для выезда на фестиваль – 11049 рублей;

- приобретение материальных запасов (проведение мероприятий) – 75706 рублей.

**По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»** произведены расходы на доплату к пенсии муниципальным служащим и выборным должностным лицам, ушедшим на пенсию, в размере 298606 руб. (100 % исполнения).

**По подразделу 1004 «Обеспечение жильем молодых семей»** перечислены средства на текущий ремонт и приобретение жилья молодым семьям размере 11707500 рублей (100 % исполнения).

-в т.ч.средства местного бюджета-1 000 000руб.

**По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** произведены расходы в соответствии с *целевой муниципальной программой «Социальная поддержка населения городского поселения «Могойтуй» на 2020-2022 годы»* в размере 834060,10рублей (100 % исполнения), в том числе:

- помощь гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, за ритуальные услуги – 109077,10 рублей;

- единовременная выплата участникам Великой Отечественной войны и вдовам участников, труженикам тыла –  30 000 рублей;

 -приобретение подарочной продукции ко Дню матери семьям мобилизованных-4848 рублей

- возмещение расходов на приобретение дров семьям мобилизованных– 329 000 рублей;

  из них средства выделены средства из бюджета Могойтуйского района- 293000 рублей;

- поздравление ветеранов войны, труда и долгожителей в связи с юбилейными датами (75, 80, 85, 90, после 90 лет каждый год со дня рождения) – 18550 руб.;

- международный день пожилых людей (пенсионеры администрации, почетные граждане) – 9 000 рублей;

- приобретение новогодних подарков детям-инвалидам ГП «Могойтуй» - 36600 рублей.

-приобретение баннеров, гирлянды , продукты на 9 мая- 34608 рублей

-приобретение продуктов питания, спецодежды для гуманитарной помощи мобилизованным -23748 рублей.

*По муниципальной целевой программе «Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий в городском поселении "Могойтуй" на 2020-2022 годы» - 242629* рублей, в том числе:

- на поощрения организаций, работников, жителей городского поселения «Могойтуй», внесших вклад в социально-экономическое развитие пгт. Могойтуй, на приобретение подарочной продукции - 242629 рублей;

**По подразделу 1102 «Массовый спорт»** произведены расходы *по муниципальной целевой программе «Развитие культуры и спорта в городском поселении «Могойтуй»* *на* 2020-2022 годы» в размере 177110 рублей (100 % исполнения), в том числе:

- на проведение спортивных мероприятий и поддержку поселковых команд для участия в турнирах и соревнованиях различного уровня -  177110 рублей;

 **Сведения о расходовании средств резервного фонда**

Расходование средств резервного фонда производится согласно Положения о резервах финансовых и материальных ресурсов ГП «Могойтуй» для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, утвержденного Постановлением №45 от 30 марта 2011 года. На 2022 год резервный фонд запланирован в размере 50 000 рублей. Расходы из резервного фонда в течение 2022 года не производились.

**Сведения о предоставлении и погашении бюджетных кредитов**

В 2022 году администрацией городского поселения «Могойтуй» бюджетные кредиты не предоставлялись. Фондом поддержки малого предпринимательства ГП «Могойтуй» оплачен основной долг по предоставленным бюджетным кредитам в размере 499559,97 рублей.

Решением арбитражного суда Забайкальского края о взыскании займа от Фонда поддержки малого предпринимательства в размере 76 399 000,00 рублей отказано.

**Сведения о предоставлении муниципальных гарантий**

В 2022 году администрацией городского поселения «Могойтуй» муниципальные гарантии не предоставлялись.

**Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности**

По состоянию на 1 января 2023 года на лицевых счетах администрации ГП "Могойтуй" имеется остаток средств в размере 2909596,04 рублей, из них:

- средства муниципального дорожного фонда – 411529,06 руб.;

- собственные средства – 2498066,98 рублей.

У администрации ГП "Могойтуй" на 1 января 2023 года числится дебиторская задолженность в размере рублей, из них:

- 50158,40 руб. - аванс за электроэнергию системы уличного освещения по договору с ОАО "Читаэнергосбыт";

38571,40 рублей - за ГСМ по договору с ООО "Регион";

Просроченной кредиторской задолженности не имеется. Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2023 года не имеется.