|  |
| --- |
| ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  к отчету об исполнении бюджета поселка Учами  за полугодие 2022 года  Д О Х О Д Ы |

Бюджет поселка Учами Эвенкийского муниципального района предусматривает план по доходам в размере 13 720 205,0 рублей. Поступления за полугодие 2022 года составили 6 727 076,66 рублей, что составляет 49,03 % от годовых назначений.

Налоговые и неналоговые годовые назначения запланированы в сумме 390 626,0 рублей. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 320 211,66 рублей или 82,0 % от плановых показателей, что выше уровня аналогичного периода прошлого года по поступлениям на 241 810,32 рублей.

Основным источником доходов в бюджете поселка являются безвозмездные поступления, состоящие из дотаций сельским поселениям и прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений. Планом предусмотрена сумма 13 329 579,0 рублей. Исполнение за отчетный период составило 6 406 865,0 рублей, что составляет 48,07 % от годовых назначений. К уровню аналогичного периода прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 2 522 135,0 рублей.

Исполнение доходной части бюджета поселка в разрезе кодов классификации доходов приведены ниже.

Код БК 101.

По налогу на доходы физических лиц сумма исполнения составила 22 870,20 рублей при плановой сумме 49 976,0 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 45,76 %. В сравнение с соответствующим периодом прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 1 167,12 рублей.

Код БК 103.

По акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации сумма исполнения составила 17 929,46 рублей при плановой сумме 33 100,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 54,17 %.

Код БК 106.

По земельному налогу с организаций сумма исполнения составила 0 рублей при плановой сумме 1 000,0 рублей, что составляет 0 % к плану.

Код БК 111.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления (за исключением земельных участков) исполнение составило 279 412,0 рублей при плане 306 550,0 рублей или 91,15 %.

Код БК 202.

По безвозмездным поступлениям от бюджетов других уровней исполнение составило 6 406 865,0 рублей при плане 13 329 579,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 48,07 %. К уровню аналогичного периода прошлого года бюджетные назначения исполнены больше на сумму 2 522 135,0 рублей.

Поступления по видам:

Прочие дотации бюджетам сельских поселений (на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов сельских поселений исходя из численности населения за счет средств субвенции краевого бюджета) поступило из краевого бюджета 223 750,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 50,0%;

Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов план 1 142 820,0 рублей, поступило 1 142 820,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100,0 %;

Прочие межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений Эвенкийского муниципального района план 11 522 565,0 рублей, поступило 5 027 795,0 рублей, бюджетные назначения исполнены на 43,63 %;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на исполнение переданных полномочий в области обращения с твердыми коммунальными отходами) план 95 000,0 рублей, исполнение составило 0,0 рублей;

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (на обеспечение первичных мер пожарной безопасности), поступило из районного бюджета 12 500,0 рублей при плане 12 500,0 рублей.

Р А С Х О Д Ы

Согласно Решению Схода граждан поселка Учами от 26.12.2021 № 24 «О бюджете поселка Учами на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов» расходы бюджета первоначально были утверждены в объеме 13 253 576,0 рублей. Согласно изменениям и корректировкой доведенных ассигнований межбюджетных трансфертов из районного бюджета плановые назначения по расходам в первом полугодии увеличены на 610 949,86 рублей за счет выделенных ассигнований из районного бюджета текущего года в сумме 420 399,86 рублей, доходов от использования имущества в сумме 190 550,0 рублей.

Таким образом, уточненный объем расходов бюджета на конец отчетного периода составил 13 864 525,86 рублей.

Исполнение бюджета по расходам составило  6 475 406,97 3 783 578,81 рублей или 46.7 % от уточненных плановых назначений, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 16,8 %. В целом, исполнение по разделам классификации расходов представлено в таблице 1.

Таблица 1

Исполнение бюджета поселка за 6 месяцев 2022 года

по разделам бюджетной классификации

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено за 6 месяцев 2022 | Исполнено за 6 месяцев 2022 | % Исполнения | Процент исполнения за аналогичный период  2021 г., % |
|  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Расходы бюджета - всего  в том числе: | 13 864 525,86 | 6 475 406,97 | 46,7 | 29,9 |
| Общегосударственные вопросы | 8 857 964,16 | 4 094 064,65 | 46,22 | 41,04 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 266 158,0 | - | 0 | 0 |
| Национальная экономика | 508 482,23 | 205 000,0 | 40,32 | 0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 3 862 121,47 | 1 806 542,32 | 46,78 | 4,6 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 369 800,0 | 369 800,0 | 100,00 | 100,00 |

В расходной части бюджета установлен размер резервного фонда Администрации поселка Учами в сумме 99 300,0 рублей. Резервный фонд формируется в составе бюджета поселка для финансирования мероприятий по решению Главы поселка и Комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и противопожарной безопасности.

Средства из резервного фонда Администрации поселка в отчетном периоде выделялись для приобретения ранцевых огнетушителей в сумме 33 000,0 рублей.

С начала 2022 года в поселке Учами осуществляется реализация 1 муниципальной программы. Доля расходов бюджета поселка, формируемой в рамках муниципальной программы по состоянию на 1 июля 2022 года составляет – 34,9 %, что ниже уровня прошлого года на 0,3 %.

Кассовое исполнение по программным мероприятиям составило 41,9 % от годовых назначений, что выше уровня прошлого года за соответствующий период на 37,8 %.

Наибольший удельный вес кассового расхода в первом полугодии приходится на реализацию муниципальной подпрограммы «Организация благоустройства территории, создание среды комфортной для проживания жителей поселка Учами».

Перечень подпрограмм, исполнение и доля расходов в разрезе муниципальной программы (подпрограмм) за 6 месяцев приведены в таблице 2.

Таблица 2

Перечень муниципальных программ

поселка Учами

на 2022 год

| №  п/п | Наименование  муниципальной программы | Предусмотрено в бюджете  2022 год,  тыс. руб. | Исполнено  6 месяцев  2022 года, тыс. руб. | Процент исполне-ния,  % | Доля расходов в общем объеме кассового исполнения,  % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Муниципальная программа  «Устойчивое развитие муниципального образования «поселок Учами»» | 4 801 111,7 | 2 011 542,32 | 41,9 | 100,0 |
| 2 | Расходы муниципального образования на управление государственной (муниципальной) собственностью в рамках Подпрограммы «Пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности, межевание территории и постановка недвижимых объектов на учет в муниципальную собственность поселка Учами» | 655 550,0 | 205 000,0 | 31,3 | 10,2 |
| 3 | Подпрограмма «Обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан. Организация строительства, капитальный ремонт и содержание муниципального жилищного фонда поселка Учами» | 3 300 000,0 | 1 729 422,67 | 52,4 | 86,0 |
| 4 | Подпрограмма «Дорожная деятельность в отношении дорог местного значения поселка Учами и обеспечение безопасности дорожного движения» | 49 282,23 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Подпрограмма «Организация благоустройства территории, создание среды комфортной для проживания жителей поселка Учами» | 562 121,47 | 77 119,65 | 13,7 | 3,8 |
| 6 | Подпрограмма «Предупреждение и ликвидация последствий ЧС и обеспечение мер пожарный безопасности на территории поселка Учами» | 233 158,0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Подпрограмма «Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории поселка Учами» | 1 000,0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Подпрограмма «Владение имуществом муниципальной собственности. Наращивание движимого и недвижимого муниципального имущества для решения вопросов местного значения поселка Учами» | 0 | 0 | 0 | 0 |

Размер плановых назначений в 2022 году по непрограммным мероприятиям составляет 8 954 220,16 рублей или 65,1 % от общего объема бюджетных ассигнований. За 6 месяцев текущего года по данным мероприятиям исполнение составило 49,9 % от годовых назначений, что выше уровня прошлого года на 5,9 %.

В рамках непрограммных мероприятий в бюджете предусмотрены расходы на функционирование и обеспечение деятельности Главы муниципального образования и Функционирование Администрации поселка Учами.

Бюджет поселка на 01 июля 2022 года исполнен с профицитом в сумме 251 669,69 рублей.

В соответствии с пунктом 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 4, 5 статьи 41 Положения о бюджетном процессе в поселке Учами, утвержденного Решением Схода граждан поселка Учами от 28.08.2020 № 09 отчет об исполнении бюджета поселка по состоянию на 1 июля 2022 года утвержден постановлением Администрации поселка Учами от 18.07.2022 № 23-п.

Начальник отдела бюджетов поселений

МУ»Департамент финансов

Администрации ЭМР» А.Л. Баклыкова