



**РЕСПУБЛИКА КРЫМ
СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ РАЙОН
НОВОСЕЛОВСКИЙ СЕЛЬСКИЙ СОВЕТ
35 сессия 02 созыва**

РЕШЕНИЕ №218/23

с. Новоселовка

28 апреля 2023 г.

Отчет об исполнении бюджета администрации Новоселовского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за 2022 год

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Закон Республики Крым от 21 августа 2014 года № 54-ЗРК "Об основах местного самоуправления в Республике Крым", Постановление Совета министров Республики Крым от 05 марта 2015 года № 86 «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления в Республике Крым», постановление Совета министров Республики Крым от 26 сентября 2014 года, с дополнениями и изменениями, № 362 «О предельных нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих в Республике Крым», с дополнениями и изменениями, Уставом муниципального образования Новоселовского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым, Новоселовский сельский совет,

РЕШИЛ:

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета администрации Новоселовского сельского Новоселовского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за 2022 год, согласно приложения № 1.

2. Обнародовать настоящее решение путем размещения на официальном сайте Новоселовского сельского поселения на Портале Правительства Республики Крым на странице Симферопольского района (simfmo.rk.gov.ru) в разделе «Муниципальные образования Симферопольского района» в подразделе «Новоселовское сельское поселение».

3. Решение вступает в силу со дня, следующего за днем его официального опубликования (обнародования).

Председатель Новоселовского сельского совета

Р.Г. Ипатов

**ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА
АДМИНИСТРАЦИИ НОВОСЕЛОВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
СИМФЕРОПОЛЬСКОГО РАЙОНА РЕСПУБЛИКИ КРЫМ**

Бюджет Новоселовского сельского поселения на 2022 год сформирован в соответствии в соответствии со статьей 35 Федерального закона от 06.10.2003. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, «Положением О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Новоселовском сельском поселение Симферопольского района Республики Крым» утвержденного решением 14 сессия 01 созыва Новоселовского сельского совета от 15.12.2015. №125/15 (с изменения и дополнения), Уставом муниципального образования Новоселовское сельское поселение. Местный бюджет МО по состоянию на 01.01.2023 исполнен:

по доходам в целом на сумму 6 731 111,28 рублей при плановых назначениях 4 927 928,47 рублей или на 136,59 % по отношению к годовым назначениям;

по расходам в целом в сумме 6 554 351,00 рублей при плановых назначениях 6 555 354,20 или 99,99 % по отношению к годовым назначениям.

руб.

Наименование	Уточненный план на 2022 год	Кассовое исполнение за 2022 год	Отклонение	% исполнения
Остаток средств по состоянию на 01.01.2022 г.	127 425,73			
Доходы – всего	4 927 928,47	6 731 111,28	-1803182,81	136,59
Расходы – всего	6 555 354,20	6 554 351,00	1 003,20	99,99
Дефицит (-), профицит (+)	-127 425,73	-176 760,28	- 304 186,01	
Остаток средств по состоянию на 01.01.2023 г.		304 186,01		

Остаток средств бюджета на конец отчётного периода:

Остаток средств на едином счёте бюджета – **304 186,01 руб.**, из них: собственных средств – **304 186,01 руб.**,

На 2022 год **первоначальный план** по доходам утвержден решением 24-ой сессия 02 созыва №129/21 от 24.12.2021 «О бюджете муниципального образования Новоселовское сельское поселение Симферопольского района Республики Крым на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» в сумме 3 524 780,60 **руб.** в т.ч.:

- по налоговым и неналоговым поступлениям – 1 360 966,00 **руб.**,
- по безвозмездным поступлениям – 2 163 814,60 **руб.**

Уточненный годовой план на 2022 год составляет – **4 927 928,47 руб.** в т.ч.:

- по налоговым и неналоговым поступлениям – **1 863 842,00 руб.**
- по безвозмездным поступлениям – **3 064 086,47 руб.**

Фактически исполнено за 2022 год 6 731 111,28 руб. (выполнение составило **136,59%**), в т.ч.:

- по налоговым и неналоговым поступлениям – **2 167 015,40 руб.** (выполнение составило **116,27%**);

- по безвозмездным поступлениям – **4 564 095,88 руб.** (выполнение составило **148,96%**).

Исполнение бюджета поселения за 2022 года в разрезе доходных источников:

руб.

Наименование статьи дохода	Первоначальный план на 2022 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022 год	Отклонение кассового исполнения от уточнённого плана	% исполнения к уточнённому плану
Налоговые и неналоговые доходы	1 360 966,00	1 863 842,00	2 167 015,40	303 173,40	116,27
Налог на доходы физических лиц	684 715,00	684 715,00	753 036,88	68 321,88	109,98
Единый сельскохозяйственный налог	232 788,00	232 788,00	240 609,00	7 821,00	103,36
Налог на доходы физических лиц	79 648,00	79 648,00	152 394,32	72 746,32	191,33
Земельный налог	270 500,00	270 500,00	324 424,00	53 924,00	119,93
Государственная пошлина	10 000,00	6 000,00	6 700,00	700,00	111,67
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)	83 315,00	41 278,00	41 278,05	0,05	100,00
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления сельских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков	0,00	0,00	21,00	21,00	-
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)	0,00	165 000,00	264 638,64	99 638,64	160,39
Доходы от реализации иного	0,00	383 913,00	383 913,51	0,51	100,00

имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)					
Безвозмездные поступления	2 163 814,60	3 064 086,47	4 564 095,88	1 500 009,41	148,96
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	1 562 740,00	1 562 740,00	1 562 740,00	0,00	100
Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	-
Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	727,00	727,00	727,00	0,00	100
Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	95 205,00	102 203,00	102 203,00	0,00	100
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	505 142,60	1 398 416,47	1 398 413,27	0,00	100
Доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных образований	0,00	0,00	12,61	0,00	-
Всего доходы	3 524 780,60	4 927 928,47	6 731 111,28	1803182,81	136,59

Анализ неналоговых доходов

Фактически исполнено на 01.01.2023- 6 731 111,28 рублей (выполнение составило 136,59 %), в т.ч.:- по налоговым и неналоговым поступлениям – 2 167 015,40 рублей (выполнение составило 116,27 %);- по безвозмездным поступлениям – 4 564 095 ,88 рублей (выполнение составило 148,96%).

Налоговые доходы

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) план на 2022 год утвержден в сумме – 684 715,00 рублей, фактически исполнено – 753 036,88 рублей (выполнение составило – 109,98%). Высокий процент исполнения связан с поступлением в бюджет недоимки и задолженности по соответствующему платежу от ООО «Регион Климат Групп».

Единый сельскохозяйственный налог план на 2022 год утвержден в сумме – 232 788,00 рублей, фактически исполнено – 240 609,00 рублей (выполнение составило – 103,36%).

Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений план на 2022 год утвержден в сумме –79 648,00 рублей, фактически исполнено –152 394,32 рублей (выполнение составило – 191,33%). Плановые показатели формировались на основании письма МИФНС России №5 по Республике Крым от 16.07.2021 №06-18/06832, от 27.07.2021 №06-18/07152@, от 30.07.2021 № 06-18/07377@.

Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений на 2022 год утвержден в сумме –12 240,00 рублей, фактически исполнено – 5 657,00 рублей (выполнение составило – 46,22%). Плановые показатели формировались на основании письма МИФНС России №5 по Республике Крым от 16.07.2021 №06-18/06832, от 27.07.2021 №06-18/07152@, от 30.07.2021 № 06-18/07377@.

Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений на 2022 год утвержден в сумме – 258 260,00 рублей фактически исполнено – 318 767,00 рублей (выполнение составило – 123,43%). Плановые показатели формировались на основании письма МИФНС России №5 по Республике Крым от 16.07.2021 №06-18/06832, от 27.07.2021 №06-18/07152@, от 30.07.2021 № 06-18/07377@.

Государственная пошлина, сборы план на 2022 год утвержден в сумме – 6 000,00 рублей фактически исполнено 6 700,00 рублей (выполнение составило – 111,67%). Увеличение количества обращений граждан для получения доверенностей.

Неналоговые доходы

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) план на 2022 год утвержден в сумме – 41 278,00 рублей фактически исполнено – 41 278,05 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) план на 2022 год утвержден в сумме – 165 000,00 рублей, фактическое исполнение составило 264 638,64 рублей (выполнение составило – 160,39 %). В 2022 году были заключены 4 договора аренды имущества (ИП Баженов В.В. №15 от 30.09.2022, ООО "Агрофирма "Заветное" №16 от 13.10.2022, ИП Бондаренко М.Н. №13 от 04.05.2022, ИП Усманова Э.И. №12 от 21.03.2022).

Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления сельских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений. Плановые показатели отсутствовали, фактическое исполнение составило 21,00 рублей. Оплата по Соглашению б/н от 29.10.2018 (о плате за сервитут).

Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе

казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу план на 2022 год утвержден в сумме – 383 913,00 рублей, фактически исполнено – 383 913,51 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Безвозмездные поступления

План на 2022 год составляет –3 064 086,47 рублей фактически исполнено – 4 564 095,88 рублей (выполнение составило –148,96 %), в том числе:

Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации план на 2022 год утвержден в сумме – 876 577,00 рублей фактически исполнено –876 577,00 рублей (выполнение составило –100,0 %).

Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов план на 2022 год отсутствовал, фактическое исполнение – 1 500 000,00 рублей. Поступление дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на основании Постановления Совета Министров Республики Крым №1256 от 26.12.2022 "О внесении изменений в постановление №281 от 27.04.2022".

Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов план на 2022 год утвержден в сумме – 686 163,00 рублей, фактически исполнено – 686 163,00 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Субвенция бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ в сфере административной ответственности план на 2022 год утвержден в сумме – 727,00 рублей, фактически исполнено – 727,00 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты план на 2022 год утвержден в сумме – 102 203 ,00 рублей фактически исполнено –102 203,00 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями план на 2022 год утвержден в сумме – 1 398 416,47 рублей, фактически исполнено – 1 398 413,27 рублей (выполнение составило – 100,0 %).

Доходы бюджетов сельских поселений от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов фактически исполнено –12,61 рублей (в рамках заключенного соглашения о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Новоселовского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым Контрольно-ревизионному управлению Симферопольского района Республики Крым на осуществление полномочий по внешнему муниципальному финансовому контролю в 2021 году №11/21 от 11.01.2021).

Анализ исполнения бюджета поселения по расходам

Расходная часть бюджета поселения за 2022 года при уточнённых показателях кассового плана в сумме 6 555 354,20 руб. исполнена на сумму 6 554 351,00 руб. или на 99,99%.

В целом сумма неиспользованных ассигнований от плановых назначений составила 1 003,20 руб.

Исполнение бюджета поселения по расходам за 2022 года по разделам и подразделам классификации расходов РФ

руб.

Наименование	Раздел	Подраздел	Первоначальный план на 2022 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022 год	Отклонение кассового исполнения от плана 2022 года	% исполнения к плану
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	763 700,00	768 682,63	768 682,63	0,00	100,00
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	1 747 366,00	1 764 175,37	1 764 175,37	0,00	100
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	5 933,00	5 993,00	5 993,00	0,00	100
Резервные фонды	01	11	1 000,00	1 000,00	0,0	1 000,00	0
Другие общегосударственные вопросы	01	13	727,00	727,00	727,00	0,00	100
Мобилизационная и внебюджетная подготовка	02	03	95 205,00	102 203,00	102 203,00	0,00	100
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	505 142,60	1398416,47	1398413,27	3,20	100
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	100
Благоустройство	05	03	399 309,00	2 432758,73	2 432758,73	0,00	100
Культура	08	01	6 398,00	6 398,00	6 398,00	0,00	100
ИТОГО			3 524 780,60	6 555 354,20	6 554 351,00	1003,20	99,99

Подраздел 01 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» запланировано бюджетных

ассигнований в сумме 768 682,63 рублей, фактически бюджетные средства освоены в сумме 768 682,63 рублей или 100,0 % от плана, в т.ч. - заработная плата – 592 433,00 рублей,- начисления на оплату труда – 176 249,63 рублей.

Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» отражены расходы на функционирование администрации Новоселовского сельского поселения в сумме 1 764 175,37 рублей исполнение 1 764 175,37 рублей (100,0 % от годовых назначений)- заработная плата – 1 094 348,00 рублей, начисления на оплату труда – 323 459,55 рублей ,оплата коммунальных услуг – 57 549,06 рублей, оплата налогов и взносов – 4 952,76 рублей прочие расходы- 283 866,00 рублей (услуги системного администратора, консалтинговое сопровождение, оплата услуг связи, техническая поддержка сайта, приобретение оргтехники, приобретение канцтоваров, СЭД Диалог, предоставление "посреднических услуг при оценке недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе", программное обеспечение электронного документооборота СБИС, оплата по договору ГПХ (уборка здания администрации),услуги по профилактике, диагностике и ремонту принтеров, копировально-множительных и факсимильных аппаратов, в том числе с заменой запчастей, заправке и восстановлению картриджей, изготовление ЭЦП).

Подраздел 01 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора» запланировано бюджетных ассигнований в сумме 5 993,00 рублей, кассовое исполнение в сумме 5 993,00 рублей или 100,0 % от плана.

Подраздел 01 11 «Резервные фонды» Расходование средств из резервного фонда администрации Новоселовского сельского поселения не осуществлялись в связи с отсутствием событий, влекущих за собой расходы запланировано бюджетных ассигнований в сумме 1,00 рублей (денежные средства резервного фонда не были использованы).

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» запланировано бюджетных ассигнований в сумме 727,00 рублей, кассовое исполнение в сумме 727,00 рублей или 100,0 % от плана.

Подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» за счёт средств федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета – при плане 102 203,00 рублей, кассовое исполнение составило 102 203,00 рублей или 100,0 % в т.ч.: - на оплату заработной платы – 70 861,99 рублей, на начисления на оплату труда – 21 400,31 рублей, прочие расходы 9 940,70 рублей(покупка монитора, канцтоваров).

Подраздел 04 09 «Национальная экономика» запланировано бюджетных ассигнований в сумме 1 398 416,47 рублей, фактически бюджетные средства освоены в сумме 1 398 413,27 рублей или 100 % от плана (установка недостающего и восстановление существующего оборудования системы освещения автомобильных дорог на территории с. Новоселовка Симферопольского района Республики Крым, разработка паспорта на автомобильные дороги общего пользования улично-дорожной сети, выполнение работ по содержанию автомобильных дорог, находящихся в муниципальной собственности муниципальных образований Республики Крым по объекту: "Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения Новоселовского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым").

Подраздел 04 12 "Другие вопросы в области национальной экономики" запланировано бюджетных ассигнований в сумме 75 000,00 рублей фактически бюджетные средства освоены в сумме 75 000,00 рублей или 100,00 % от плана (выполнение кадастровых работ).

Подраздел 05 03 «Благоустройство» запланировано бюджетных ассигнований в сумме 2 432 758,73 рублей, фактически бюджетные средства освоены в сумме 2 432 758,73 рублей или 100,0 % от плана в (том числе осуществлялась оплата уличного освещения, а также содержание уличного освещения (текущий ремонт и замена фонарей), ежемесячных услуг по санитарной очистка и уборке территории сельского поселения (оплата дворникам), благоустройство и содержание зон отдыха на территории сельского поселения (приобретение скамеек, урн, строительных материалов, укладка резинового покрытия детской игровой площадки), текущий ремонт канализационных сетей на территории сельского поселения, принятие твердых коммунальных отходов и обеспечение их транспортирования,обработки,обезвреживания, размещения (захоронения),обрезка кустов и кронирование аварийных деревьев, приобретение основных средств.

Подраздел 0801 «Культура» расходы на межбюджетные трансферты для осуществления полномочий по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры, для организации библиотечного обслуживания населения запланировано бюджетных ассигнований в сумме 6 398,00 рублей составили 6 398,00 рублей или 100,0 % от годовых назначений.

Источники финансирования дефицита бюджета

Утвержден дефицит бюджета в сумме 127 425,73 руб. Покрытие дефицита бюджета осуществлялось за счет свободных остатков средств местного бюджета на начало отчетного периода. Профицит бюджета 2022 года составил 176 760,28 руб. Свободный остаток средств бюджета на 01.03.2022 составляет 304 186,01 руб.