**Доклад**

Бюджет муниципального образования МО Новочеркасский сельсовет по состоянию на 01 января 2022 года составил по доходам 21 247 349,10 **руб.**, при плане 21 282 634,00 руб., процент исполнения составил 99,83 %, в том числе собственных налогов собрано 9 504 159,70 руб., где основным источником наполнения налоговых и неналоговых доходов является налог на доходы с физических лиц (таблица № 1).

**Доходы бюджета**

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | % исполнения |
| 1 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы бюджета - всего | 21 282 634,00 | 21 247 349,10 | 99,83 |
| в том числе: |  |  | 104,50 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 9 095 000,00 | 9 504 159,70 |
| Налог на доходы физических лиц | 3 578 000,00 | 3 790 562,38 | 105,94 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 309 000,00 | 1 335 805,47 | 102,05 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 38 000,00 | 115 909,75 | 305,03 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 349 000,00 | 358 918,91 | 102,84 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 151 000,00 | 151 272,92 | 100,18 |
| Налог на имущество физических лиц | 37 000,00 | 40 806,57 | 110,29 |
| Земельный налог с организаций | 867 000,00 | 867 069,81 | 100,01 |
| Земельный налог с физических лиц | 2 317 000,00 | 2 434 959,86 | 105,09 |
| Государственная пошлина за совершение нотариальных действий (за исключением действий, совершаемых консульскими учреждениями Российской Федерации) | 0,00 | 1 900,00 | 0,00 |
| 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) | 177 000,00 | 177 093,18 | 100,05 |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 0,00 | 8 790,52 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов | 0,00 | 16 000,00 | 0,00 |
| Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты сельских поселений (средства, поступающие на благоустройство мест захоронения) | 272 000,00 | 205 070,33 | 75,39 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 12 187 634,00 | 11 743 189,40 | 96,35 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 4 036 000,00 | 4 036 000,00 | 100,00 |
| Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 112 000,00 | 112 000,00 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам сельских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам сельских поселений на поддержку отрасли культуры | 2 027 470,00 | 2 027 470,00 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 723 400,00 | 723 351,96 | 99,99 |
| Прочие субсидии бюджетам сельских поселений | 591 900,00 | 591 839,00 | 99,99 |
| Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 254 900,00 | 254 900,00 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 1 637 700,00 | 1 637 700,00 | 100,00 |
| Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты сельских поселений | 738 176,00 | 294 176,41 | 39,85 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений | 66 088,00 | 65 752,03 | 99,49 |

**Анализ фактического исполнения доходной части в разрезе 2020 - 2021 г.г.**

Таблица № 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2020 | 2021 |
| 1 | 4 | 5 |
| Доходы бюджета - всего | 15 293 581,64 | 21 247 349,10 |
| в том числе: |  |  |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 10 230 217,51 | 9 504 159,70 |
| Налог на доходы физических лиц | 5 572 113,84 | 3 790 562,38 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 160 926,75 | 1 335 805,47 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 20 543,80 | 115 909,75 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 134 610,20 | 358 918,91 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 332 785,50 | 151 272,92 |
| Налог на имущество физических лиц | 51 582,43 | 40 806,57 |
| Земельный налог с организаций | 455 319,85 | 867 069,81 |
| Земельный налог с физических лиц | 2 494 072,14 | 2 434 959,86 |
| Государственная пошлина за совершение нотариальных действий (за исключением действий, совершаемых консульскими учреждениями Российской Федерации) | 4 220,00 | 1 900,00 |
| 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) |  | 177 093,18 |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений |  | 8 790,52 |
| Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов | 3 000,00 | 16 000,00 |
| Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты сельских поселений (средства, поступающие на благоустройство мест захоронения) |  | 205 070,33 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 5 063 364,13 | 11 743 189,40 |
| % исполнения | 99,9 | 99,8 |

Администрация муниципального образования Новочеркасский сельсовет проводила и проводит работу по собираемости налогов. Начиная с октября 2021 года посписочно отрабатывался список к уплате налогов. Использовались все рычаги воздействия на граждан. Со списком работали при помощи связи по телефону, приглашали в администрацию. Вся необходимая информация по начисленным налогам и порядке оплаты с инструкцией пошагового алгоритма действий, предоставленным налоговой инспекцией, была отправлена по учреждениям, опубликована вКонтакте. В декабре отрабатывался список должников. 141 гражданам в декабре повторно вручены уведомления с суммой задолженности и реквизитами на оплату. Из списка должников выбраны умершие граждане. Отдельно был отработаны должники по налогу на имущество.

Расходы местного бюджета ориентированы на социально-экономическое развитие территории сельсовета, по состоянию на 01.01.2022 года они составили 21 223 320,44 руб., при плане 21 644 002,68 руб., процент исполнения составил 98,06 %. (Таблица 3)

**Расходы бюджета**

Таблица № 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | % исполнения |
| 1 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы бюджета - всего | 21 644 002,68 | 21 223 320,44 | 98,06 |
| Глава муниципального образования | 1 199 177,65 | 1 199 177,65 | 100,00 |
| Аппарат администрации муниципального образования | 3 422 100,28 | 3 416 100,28 | 99,82 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 57 200,00 | 57 200,00 | 100,00 |
| Членские взносы в Совет (ассоциацию) муниципальных образований | 3 516,00 | 3 516,00 | 100,00 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 254 900,00 | 254 900,00 | 100,00 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 183 191,90 | 164 059,32 | 89,56 |
| Меры поддержки добровольных народных дружин | 5 250,00 | 5 250,00 | 100,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 547 963,85 | 3 547 963,85 | 100,00 |
| Исполнение обязательств по уплате взносов на капитальный ремонт в отношении помещений, собственниками которых являются органы местного самоуправления | 42 061,17 | 42 061,17 | 100,00 |
| Благоустройство | 4 594 132,88 | 4 367 457,91 | 95,07 |
| Культура | 8 308 108,95 | 8 139 234,26 | 97,97 |
| Физическая культура | 26 400,00 | 26 400,00 | 100,00 |

***Расходы по разделу 01 «Общегосударственные вопросы»***

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» отражаются расходы на функционирование органов местного самоуправления, а также финансирование других общегосударственных вопросов.

Что составило: 3 422 100,28 руб. при плане 3 416 100,28 руб., процент исполнения составил 99,82 %.

***Расходы по разделу 02 «Национальная оборона»***

В разделе «Мобилизация и вневойсковая подготовка» запланированы расходы на выполнение полномочий по первичному воинскому учету

Что составило: 254 900,00 руб. при плане 254 900,00 руб., процент исполнения составил 100 %.

***Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»***

Расходы муниципального бюджета по разделу *«Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»* составили: 164 059,32 руб. при плане 183 191,90 руб., процент исполнения составил 89,56 %. в том числе:

* + - 1. Коммунальные расходы на содержание помещения (электроэнергия, газ, связь) – 150 289,33 руб.
      2. Перезарядка огнетушителей – 6 210,00 руб.
      3. Страхование автомобиля АРС (ЗИЛ-131) - 2 829,99 руб.,
      4. Приобретение табличек «пожарный гидрант», «пожарный водоем» - 3480,00 руб.

Невысокий процент исполнения по данному разделу обусловлен наличием кредиторской задолжности на 01.01.2022 по энергоресурсам. (поставка природного газа, электроэнергия).

Расходы муниципального бюджета по разделу *«Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»* составили: 5250,00 руб. при плане 5250,00 руб., процент исполнения составил 100 %.

***Расходы по разделу 04 «Национальная экономика»***

Расходы муниципального бюджета по разделу *«Дорожное хозяйство»* включают в себя расходы на содержание и капитальный ремонт автодорог общего пользования и искусственных сооружений на них, что составило 3 547 963,85 руб. при плане 3 547 963,85 руб., процент исполнения составил 100 %. в т.ч.

1. освещение внутрипоселковых дорог 593 837,82 руб.,
2. очистка улиц от снега – 120 000,00 руб.,
3. приобретение дорожных знаков - 17 330,32 руб.,
4. предоставление места на опорах ЛЭП - 5 954,47 руб.
5. приобретение электротоваров (светильники уличные, лампы) - 37 909,00 руб.
6. государственная экспертиза сметной документации - 23 633,24 руб.
7. Ремонт асфальтобетонного покрытия ул. Мельникова от дома №1 до дома № 31 «а» и ул. Озерная от дома №2 до дома №30 село Новочеркасск Саракташского района Оренбургской области, контракт заключен с ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ОРЕНБУРГСКОЙ ОБЛАСТИ "ОРЕНБУРГРЕМДОРСТРОЙ", сумма контракта 2 491 808,00 руб. (период выполнения работ 01.07.2021-31.07.2021), финансирование: областной бюджет 2000 000 руб., местный бюджет – 491 808 руб.
8. Устройство асфальтобетонного покрытия по ул.Озерная от д.30 до 32А в с.Новочеркасск – 257 491,00 руб.

***Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

Расходы муниципального бюджета по разделу «Жилищное хозяйство» включают в себя расходы на оплату взносов на капитальный ремонт МКД

Что составило: 42 061,17 руб. при плане 42 061,17 руб., процент исполнения составил 100 %. в т.ч.

Расходы муниципального бюджета по разделу «Благоустройство» включают в себя расходы по благоустройству территории Новочеркасского сельсовета, что составило: 4 367 457,91 руб. при плане 4 594 132,88 руб., процент исполнения составил 95,07 %. в т.ч.

Выполнен комплекс **работ по благоустройству населенных пунктов, в т.ч.**

1. Реконструкция мемориального комплекса участникам ВОВ в с. Красногор - 299 000 руб.,
2. дезинфекция помещения (подъезды МКД, места общего пользования) – 20 500,00 руб.,
3. коммунальные услуги ФАП с. Красногор - 30 965,42 руб.,
4. полив парка с. Красногор, с. Новочеркасск - 19 831,42 руб.
5. зарплата и начисления по договорам ГПХ - 540 175 руб.,
6. за постановку на гос. кадастр земельных участков под площадками ТКО - 79 800,00 руб.
7. оценка рыночной стоимости ГТС – 6000,00 руб.,
8. процедура проведения торгов – 10 000,00 руб.,
9. государственная экспертиза сметной документации - 33 292,21 руб.,
10. изготовление информационного фильма и выпуск в эфир по инициативному бюджетированию в части реализации приоритетных проектов - 10 500,00 руб.,
11. разработка проектно-сметной документации под устройство площадок ТКО - 40 000,00 руб.,
12. приобретение лакокрасочного материала - 29 894,00 руб.
13. приобретение посадочного материала - 118 492,00 руб.,
14. расчистка и обваловка полигонов ТКО – 200 000 руб.,
15. приобретение сосен для проведения новогодних праздников – 32 000,00
16. **Благоустройство территории кладбища в поселке Правобережный Саракташского района Оренбургской области**, контракт заключен 02.03.2021 с ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭРА" на сумму 924445.74 руб., период выполнения работ 01.06.21-31.07.21 (в рамках инициативного бюджетирования), финансирование: областной бюджет – 591 839руб., средства населения 118 367,80 руб., средства спонсора – 86 702,53 руб., средства депутатского корпуса 12 000 руб., средства местного бюджета 115 536,41 руб.
17. **Благоустройство парковой зоны в селе Островное Саракташского района Оренбургской области**, контракт заключен 02.03.2021 с ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОИЗВОДСТВЕННО-СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "ОЛИМП" на сумму 1 033 389,43 руб., период выполнения работ 15.05.21-15.07.2021 (в рамках комплексного развития сельских территорий), финансирование: федеральный бюджет – 694 417,88 руб., областной бюджет – 28 934,08 руб., средства населения 65752-03 руб., средства спонсора 131176-41 руб., средства местного бюджета -113 109,03 руб.;

***Расходы по разделу 08 «Культура, кинематография»***

Расходы муниципального бюджета по разделу *«Культура»* включают в себя расходы на обеспечение мероприятий, направленных на развитие культуры на территории Новочеркасского сельсовета, что составило 8 139 234,26 руб. при плане 8 308 108,95 руб., процент исполнения составил 97,97 % , в том числе:

1. расходы в сфере коммунальных услуг (поставка природного газа и электроэнергии, услуги за Интернет) – 644 760,24 руб.,

2. автоуслуги – 20 450,00 руб.,

3. зарплата и начисления по ней (договоры ГПХ – кочегары) – 206 006,37 руб.

4. приобретение музыкального оборудования для Новочеркасского ДК и Камышинского ДК;

5. приобретение газового котла в Новочеркасский СДК и его последующая установка – 131 200,00 руб;

6. приобретена и установлена металлическая дверь в здании Новочеркасского СДК (входная дверь в библиотеку и почту) - 14 000,00 руб.-;

7. **Капитальный ремонт кровли в Новочеркасском СДК Саракташского района Оренбургской области**, контракт заключен 09.03.2021 с ИП ПУЛАТОВ САБИРЖОН АБДУСАЛАМОВИЧ на сумму 2836364.93 руб., период выполнения работ 15.05.21-31.07.21 (в рамках национального проекта «Культура»), финансирование: федеральный бюджет 1 520 600 руб., областной бюджет 506 870 руб., местный бюджет 645 894,93 руб., средства спонсора 163 000 руб.;

- Финансовое обеспечение части переданных полномочий по организации досуга и обеспечению жителей услугами организации культуры и библиотечного обслуживания (межбюджетные трансферты по оплате труда) – 4 127 700,00 рублей.

***Расходы по разделу 11 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА»***

Расходы муниципального бюджета по разделу *«Физическая культура»* включают в себя расходы на обеспечение мероприятий, направленных на развитие физической культуры на территории Новочеркасского сельсовета, что составило 26 400,00 руб. при плане 26 400,00 руб., процент исполнения составил 100 % , в том числе:

- автоуслуги (подвоз участников спортивных соревнований на соответствующие мероприятия).

Профицит бюджета составляет **-24028,66** руб.