

**ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ**

**ПАЛЛАСОВСКАЯ ГОРОДСКАЯ ДУМА**

**Р Е Ш Е Н И Е**

от 02 июня 2023 года №9/3

**О назначении публичных слушаний по проекту решения «Об исполнении**

**бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год»**

В соответствии со статьей 28 Федерального Закона от 06. 10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом городского поселения г.Палласовка и Порядком организации и проведения публичных слушаний в городском поселении г. Палласовка, в целях заблаговременного ознакомления жителей городского поселения г.Палласовка с отчетом об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год, Палласовская городская Дума

**Р Е Ш И Л А :**

1. Вынести на публичные слушания отчет об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка за 2022 год согласно Приложения 1.
2. Назначить проведение публичных слушаний по проекту решения «Об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год» по адресу : Волгоградская область, г.Палласовка, ул.Первомайская,1, здание администрации, кабинет главы городского поселения г.Палласовка, 15 июня 2023 года, 17.00 часов
3. Установить Порядок учета предложений по отчету об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год, участия граждан в его обсуждении и проведения по нему публичных слушаний согласно Приложения 2.
4. Разместить проект решения «Об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год» и порядок учета предложений по отчету об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка, порядок участия граждан в его обсуждении на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: paladmin.ru
5. Установить: место размещения текста проекта решения «Об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год» на бумажном носителе - 404264, Волгоградская область, г. Палласовка ул. Первомайская, 1, 2-й этаж., помещение администрации городского поселения г. Палласовка, информационный стенд.
6. Установить: место приема замечаний и предложений жителей на бумажном носителе по проекту решения «Об исполнении бюджета городского поселения г.Палласовка за 2022 год» - 404264, Волгоградская область, г. Палласовка ул. Первомайская, 1, 2-й этаж., помещение Администрации городского поселения г. Палласовка, кабинет № 2, с 05 июня 2023г. по 15 июня 2023г.

**Глава городского поселения**

**г.Палласовка В.В. Гронин**

Приложение 1

к решению Палласовской городской

Думы №9/3 от 02.06.2023г

**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка за 2022 год**

Основными итогами реализации основных направлений бюджетной и налоговой политики городского поселения г. Палласовка являются:

- обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского поселения;

- создание нормативно правовой базы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, а также выполнение организационных мероприятий по реализации Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- продолжение работы, направленной на повышение собираемости платежей в бюджет поселения, проведение претензионной работы с неплательщиками, осуществление мер принудительного взыскания задолженности;

- оптимизация структуры расходов бюджета поселения;

- продолжение оптимизации бюджетной сети;

- сокращение расходов на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений (без изменения объема муниципальных услуг);

- направление экономии бюджетных ассигнований, образовавшейся в ходе проведения конкурсных процедур на сокращение дефицита бюджета.

Бюджет городского поселения г. Палласовка за 12 месяцев 2022 года исполнен по доходам в сумме 162 млн. 892,73 тыс. руб., или на 99,47% к запланированным назначениям, по расходам 133 млн. 268,88 тыс. руб. или 79,57% Дефицит бюджета составил 862,19 тыс.руб.

Основные показатели исполнения бюджета за 2022 год:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Утверждено | Исполнено | Отклонение | % исполнения |
| Доходы | 163 754 928,45 | 162 892 734,23 | 862 194,22 | 99,47 |
| Расходы | 167 479 360,80 | 133 268 883,83 | 34 210 476,97 | 79,57 |

На 01.01.2023 года остаток на лицевом счете администрации городского поселения г. Палласовка составил 33 348 282,75 руб. Из них 4 321 807,79 собственных средств и 29 026 474,96 остаток неиспользованной субсидии.

**ДОХОДЫ**

Поступление собственных доходов без учета безвозмездных поступлений составило 35 млн. 980,12 тыс. руб., при плановых назначениях 12 месяцев 2022 года 35 млн. 779,82 тыс. руб., или 100,56 %.

Укрупненная структура доходов, поступивших в бюджет городского поселения г. Палласовка в 2022 году:

тыс. руб.

Анализ поступления налоговых доходов в бюджет городского поселения г. Палласовка в 2022 году

%

Основным составляющим собственных доходов бюджета городского поселения г. Палласовка является налог на доходы физических лиц, который получен в сумме – 24 млн. 438,81 тыс. руб., при плане года 22 млн. 731,34 тыс. руб. или 105,43 % от плана 12 месяцев. Отклонение от плана обусловлено тем, что в последние дни бюджетного года были большие поступления по данному виду доходов (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному, суммы денежных взысканий (штрафов) по соответствующему платежу согласно законодательству Российской Федерации, пени по соответствующему платежу)

Доходы от налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (акцизы) – при плане 2 млн. 963,80 тыс. руб. поступило 3 млн. 420,08 тыс. руб., или 115,40 %. Увеличение обусловлено поступлением доходов от уплаты акцизов больше, чем регламентировалось Законом о бюджете Волгоградской области. Корректировка планов в Законе о бюджете Волгоградской области на 2022-2024 годы не проводилась. Единый сельскохозяйственный налог – поступление составляет 100%.

Налог на имущество физических лиц – при плане года 971,00 тыс. руб. поступило 912,84 тыс. руб., или 94,01%. В настоящее время ведется работа по погашению налоговой задолженности.

Земельный налог исполнен на 80,79% (при плане года 2573,66  тыс. руб. поступило 2079,17 тыс. руб. Основными причинами невыполнение плана является отсутствие данных в налоговых органах о земельных участках и их правообладателях, что не позволило своевременно начислить земельный налог и вручить налоговые уведомления на уплату земельного налога.

Анализ поступления неналоговых доходов в бюджет городского поселения г. Палласовка в 2022 году

%

Основным видом поступления неналоговых доходов являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. Плановые показатели доходов от использования имущества исполнены на 76,07% (При плане года 4 млн. 280,80 тыс. руб. поступление составило 3 млн. 256,38 тыс. руб.). В структуре неналоговых доходов занимают основное место и составляют 69%.

Поступления **доходов от использования имущества** представлены следующими видами доходов:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений;

- доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договора аренды за земли, находящиеся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений);

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений);

-прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных.

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений. Исполнение составило 112,70%, при плане 1 700,00 тыс. руб. получено 1 915,94 тыс. руб. Перевыполнение обусловлено заключением новых договоров аренды.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договора аренды за земли, находящиеся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений). Исполнение составило 59,59%. Неисполнение плана поступления денежных средств объясняется низкой платежной дисциплиной плательщиков, несмотря на проведенную претензионную работу.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) поступление доходов составило 619,29 тыс. руб. при плане года 1436,00 тыс. руб. Неисполнение плана поступления денежных средств обусловлено активным расторжением договоров аренды МБУ «МЦ Спектр»

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных исполнены в сумме 187,95 тыс. руб. при плане года 250,00 тыс. руб. или 75,18%. Плата за найм муниципального жилья. На данный момент ведется инвентаризация договоров социального найма жилых помещений и работа с должниками по оплате за найм жилого помещения.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат**. Поступление доходов от муниципального казенного учреждения «Спортивный клуб «Колос». Исполнение по доходам составило 73,45 %. Предоставление платных услуг населению по физкультурно-оздоровительным мероприятиям составило 64,44 тыс. руб. Это обусловлено отсутствием материально-технической базы и состоянием помещения стадиона, а также наличием частных фитнес залов и детских секций, которые составляют большую конкуренцию, обладая более подходящими условиями. (Приложение 1 к пояснительной записке)

Поступление от денежных **штрафов, санкций, возмещения ущерба** составило 3,23 к плановым 28,99 тыс. руб. Так как данный вид доходов является плавающий величиной, спрогнозировать поступление штрафов невозможно. Однако следует усилить работу административной комиссии.

Доходы от **продажи материальных и нематериальных активов** исполнены на 65,64 %. Поступления представлены следующими видами доходов:

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений.

Поступления доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений в 2022г. не планировались и не поступили.

Поступление доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений поступило 491,08 тыс. руб. Поступления по данному виду доходного источника не планировались в связи с тем, что выкуп земельных участков носит заявительный характер, что создает трудности с планированием поступлений.

**Прочие неналоговые доходы** бюджетов городских поселений при плане 960,73 тыс. руб. исполнены в сумме 883,74 тыс. руб. или 91,99%.

Анализ поступления безвозмездных поступлений в бюджет городского поселения г. Палласовка

Плановый объем финансовой помощи в бюджет городского поселения г. Палласовка за 12 месяцев 2022 года составил 127 млн. 975,10 тыс. руб., фактическое поступление – 126 млн. 912,61 тыс. руб. или 99,17%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | План | Факт | % исп. |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 18 522,00 | 18 522,00 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам городских поселений на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения) | 5 782,25 | 4 914,91 | 85,00 |
| Субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (средства фонда) | 37 709,19 | 37 709,19 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (средства областного бюджета) | 433,25 | 433,25 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования комфортной городской среды | 5 537,58 | 5 537,58 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00 |
| Прочие субсидии бюджетам городских поселений (культурное наследие) | 3 318,90 | 3 318,90 | 100,00 |
| Субвенции бюджетам городских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ (Административная комиссия) | 41,40 | 41,40 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (на содержание объектов благоустройства) | 1 121,50 | 1 121,50 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (Содержание объктов благоустройства) | 124,61 | 124,61 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (ремонт котла КВС-4,5, котельной г. Палласовка) | 350,00 | 350,00 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования) | 1 301,00 | 1 105,85 | 85,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (зимнее содержание автомобильных дорог) | 1 100,00 | 1 100,00 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (иные мбт на ремонт ул. Юбилейная ) | 432,90 | 432,90 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (софинансирование расходов, связанных с ремонтом дорог местного значения решение думы 2/2 от 22.02.2022) | 15 016,11 | 15 016,11 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (субсидия на организацию водоснабжения населения г. Палласовка) | 5 040,00 | 5 040,00 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (Софинансирование расходов в размере 1% на мероприятия в сфере дорожной деятельности) | 16,40 | 16,40 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (иные мбт "Победителей и призеров областного конкурса на лучшую организацию работы в представительных органах местного самоуправления Волгоградской области) | 70,00 | 70,00 | 100,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты (Субсидия на сбалансированность местных бюджетов), в т.ч. | 2 058,01 | 2 058,01 | 100,00 |
| *субсидии на сбалансированность местных бюджетов* | *423,30* | *423,30* | *100,00* |
| *мероприятия в сфере дорожной деятельности* | *1 634,71* | *1 634,71* | *100,00* |
| **ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **127 975,10** | **126 912,61** | **99,17** |

Субсидия бюджетам городских поселений на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения) и Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования) поступили не в полном объеме в связи с отсутствием потребности, так как по итогам электронного аукциона образовалось падение цены.

Анализ доходов бюджета городского поселения г. Палласовка в сравнении

с 2020 годом

Поступление собственных доходов в бюджет городского поселения г. Палласовка в суммарном выражении в разрезе налогов выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование налогов | Тыс. руб. | | |
| Фактическое исполнение за 12 месяцев 2021 г. (тыс. руб.) | Фактическое исполнение за 12 месяцев 2022 г. (тыс. руб.) | % исполнения от прошлого года |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | | | |
| **Налоги на прибыль, доходы (НДФЛ)** | **22742,31** | **24438,81** | **107,45** |
| **Налоги на товары, (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (АКЦИЗЫ)** | **3265,48** | **3420,04** | **104,73** |
| **Налоги на совокупный доход (ЕСХН)** | **209,19** | **421,33** | **201,41** |
| **Налоги на имущество, в т. ч.** | **3821,97** | **2992,00** | **78,28** |
| *Налог на имущество с физ. лиц.* | *698,23* | *912,84* | *130,73* |
| *Земельный налог* | *3123,74* | *2079,16* | *66,55* |
| **Итого налоговые доходы** | **30038,95** | **31272,18** | **104,10** |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | | | |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **30,39** | **3,23** | **10,62** |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **4735,31** | **3256,39** | **68,76** |
| **Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат поселения** | **129,76** | **73,45** | **56,60** |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | **663,77** | **491,08** | **73,98** |
| **Прочие неналоговые доходы** | **811,20** | **883,74** | **108,94** |
| **Итого неналоговые доходы** | **6370,43** | **4707,89** | **73,90** |
| **ИТОГО СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ** | **36409,38** | **35980,07** | **98,82** |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | | | |
| **Дотации, в том числе:** | **17 590,00** | **18522,00** | **105,29** |
| *Дотация бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности* | *17 590,00* | *18522,00* | *105,29* |
| **Субсидии, в том числе:** | **9 155,56** | **87 447,11** | **955,12** |
| *Субсидии бюджетам городских поселений (на реализацию программ формирования современной городской среды)* | *5211,44* | *5537,58* | *106,25* |
| *Субсидии бюджетам городских поселений на обводнение и водоснабжение* | *3655,12* | *5040,00* | *137,88* |
| *Субсидия на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения из областного бюджета* | *0,00* | *4914,91* |  |
| *Субсидия из Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда* | *0,00* | *37709,18* |  |
| *Субсидии из областного бюджета в рамках подпрограммы на «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда* | *0,00* | *433,25* |  |
| *Субсидия из областного бюджета на софинансирование мероприятий по благоустройству муниципальных территорий* | *0,00* | *30000,00* |  |
| *Премия "Лучшая организация работы в представительных органах местного самоуправления Волгоградской области "* | *100,00* | *70,00* |  |
| *Субсидия из областного бюджета на обеспечение сохранения,использования и популяризацию объектов культурного наследия в 2021-2022г.* | *189,00* | *3318,90* |  |
| *Субсидии на сбалансированность местных бюджетов* |  | *423,29* |  |
| **Субвенции, в т. числе:** | **42,10** | **41,40** | **98,33** |
| Субвенции (на обеспечение деятельности административных комиссий) | *42,10* | *41,40* | *98,33* |
| **Прочие межбюджетные трансферты, в том числе:** | **60 858,82** | **21 325,38** | **35,04** |
| *Иные МБТ из областного бюджета на содержание объектов благоустройства* | *0,00* | *1121,50* |  |
| *Софинансирование расходов, связанных с содержанием объектов благоустройства* | *0,00* | *124,61* |  |
| *Иные МБТ на ремонт котла КВС-4,5 котельной г. Палласовка* | *0,00* | *350,00* |  |
| *Иные МБТ на софинансирование на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения* | *5000,00* | *16121,96* |  |
| *Иные межбюджетные трансферты городскому поселению г. Палласовка для устройства пандуса в МБУ «МЦ Спектр»* | *150,00* | *0,00* |  |
| *Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских поселений* | *12,43* | *0,00* |  |
| *Иные межбюджетные трансферты городскому поселению г. Палласовка на приобретение стальных и полиэтиленовых труб* | *1000,00* | *0,00* |  |
| *Иные МБТ на реализацию проектов местных инициатив за счет областного бюджета* | *621,98* | *0,00* |  |
| *Иные МБТ городскому поселению г. Палласовка на мероприятия в сфере культуры* | *2000,00* | *0,00* |  |
| *Прочие межбюджетные трансферты (мероприятия в сфере дорожной деятельности (районные средства 1%,)* | *16,40* | *16,40* | *100,00* |
| *Иные МБТ на зимнее содержание автомобильных дорог городского поселения г. Палласовка* | *0,00* | *1100,00* |  |
| *Иные МБТ на ремонт дорожного покрытия ул. Юбилейная г. Палласовка* | *0,00* | *432,90* |  |
| *Прочие межбюджетные трансферты (мероприятия в сфере дорожной деятельности* | *1634,71* | *1 634,71* | *100,00* |
| *Прочие межбюджетные трансферты (на сбалансированность))* | *423,30* | *0,00* | *100,00* |
| *МБТ бюджетам муниципальных образований по реализации проектов создания комфортной среды в малых городах и исторических поселениях в рамках проведения* | *50000,00* | *0,00* |  |
| **Итого финансовая помощь** | **87 646,48** | **126 912,61** | **144,80** |
| **ИТОГО ДОХОДЫ** | **124 055,86** | **162 892,73** | **131,05** |

Анализ исполнения бюджета в 2022 г.

НДФЛ – исполнение составило 107,51% (при плане года 22 млн. 731,34 тыс. руб. поступило 24 млн. 438,81 тыс. руб.). За счет поступлений задолженностей, пеней за прошлые периоды.

Доходы от налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (акцизы) – при плане 2 млн. 963,80 тыс. руб. поступило 3 млн. 420,04 тыс. руб., или 115,39 %.

Единый сельскохозяйственный налог – поступление составляет 421,33 тыс. руб. при плане 421,33 тыс. руб., или 100%.

Налог на имущество физических лиц – при плане года 971,00 тыс. руб. поступило 912,84 тыс. руб., или 94,00%. В настоящее время ведется работа по погашению налоговой задолженности.

Земельный налог исполнен на 80,78% (при плане года 2 млн. 573,66 тыс. руб. поступило 2 млн. 079,16 тыс. руб.

Поступление от денежных штрафов составило 3 235,23 тыс. руб.

Плановые показатели доходов от использования имущества исполнены на 76,06%. (При плане года 4 млн. 280,80 тыс. руб. поступление составило 3 млн. 256,39 тыс. руб.)

Доходы от оказания платных услуг. Исполнение по доходам составило 71,6 %.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 65,63 %. Прочие неналоговые доходы бюджетов городских поселений при плане 960,72 тыс. руб. исполнены в сумме 883,74 тыс. руб. или 91,98%.

Плановый объем безвозмездных поступлений в бюджет городского поселения г. Палласовка за 12 месяцев 2022 года составил 127 млн. 975,10 тыс. руб., фактическое поступление – 126 млн. 912,61 тыс. руб. 99,16% За счет падения на электронном аукционе.

**РАСХОДЫ**

Расходная часть бюджета городского поселения г. Палласовка за 12 месяцев 2021 г. выполнена на 92,12%. При плане 125 млн. 626,37 тыс. руб. фактические расходы составили 122  млн. 940,65 тыс. руб.

Укрупненная структура расходов городского поселения г. Палласовка за 2021год

Общегосударственные вопросы

Общегосударственные расходы направлены на обеспечение:

Функционирование высшего должностного лица муниципального образования.

Функционирование местных администраций.

Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового надзора.

Другие общегосударственные вопросы.

**Функционирование высшего должностного лица муниципального образования.**

Исполнение составило 99,83%. При плановых назначениях 1042,30 тыс. руб. освоено 1040,50 тыс. руб.

Оплата труда – 794,80 тыс. руб.

Начисления ФОТ – 238,82 тыс. руб.

Оплата пособия по временной нетрудоспособности за счет средств организации – 0,0 тыс. руб.

Командировочные расходы (суточные) – 0,87 тыс. руб.

Командировочные расходы (проживание) – 6,00 тыс. руб.

**Функционирование местных администраций**.

Исполнение - 5784,60 тыс. руб. При плановых назначениях 6063,84 тыс. руб. 95,39%.

Оплата труда с начислениями – 5304,22 тыс. руб.

Командировочные расходы – 1,38 тыс. руб.

Приобретение хоз. канц. Товаров - 0,9 тыс. руб.

Содержание административной комиссии – 41,40 тыс. руб.

Социальные пособия и компенсации – 32,00 тыс. руб.

Содержание имущества – 1,63 тыс. руб.

Коммунальные услуги – 149,55 тыс. руб.

Услуги связи – 219,96 тыс. руб.

Прочие работы, услуги – 15,9 тыс. руб.

Увеличение стоимости основных средств – 19,28 тыс.руб.

Неисполнение – экономия по отдельным статьям КОСГУ.

**Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового надзора.**

Передаваемые полномочия КСП и Отделу финансов Палласовского муниципального района. Освоено в полном объеме – 15,70 тыс. руб.

**Другие общегосударственные вопросы.**

Исполнение составило 94,29%. При плановых назначениях 15 143,92 тыс. руб. освоено 14 279,59 тыс. руб.

Переданные полномочия на выполнение по предупреждению и ликвидацию последствий ЧС – 1,40 тыс. руб.

Содержание МКУ «ЦБ» - 5 632,36 тыс. руб.

Содержание имущества – 50,72 тыс. руб.

Прочие расходы – 1088,18 тыс. руб.

Страхование - 19,72 тыс. руб.

Приобретение основных средств – 186,46 тыс. руб.

Прочие материальные запасы – 66,95 тыс. руб.

Исполнение судебных актов РФ и мировых соглашений по возмещению вреда – 245,00 тыс. руб.

Оплата прочих налогов и сборов – 78,00 тыс. руб.

Приобретение основных и прочих материальных запасов за счет победы в конкурсе «Лучший представительный орган» – 70,00 тыс. руб.

Неисполнение – экономия по отдельным статьям КОСГУ.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Исполнение составило 100% при плановых назначениях 118,88 тыс. руб. исполнение составило 88,83 тыс. руб.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность направлены на обеспечение:

- противопожарная деятельность;

- другие вопросы в области национальной безопасности.

**Противопожарная безопасность**

Исполнено на 66,72%. План – 88,88 тыс. руб. исполнение – 59,30 тыс. руб.

Произведена опашка территории городского поселения г. Палласовка. Экономия при заключении договора.

**Другие вопросы в области национальной безопасности**

Исполнение составило 98,42%. При плановых назначениях 30,00 тыс. руб. освоено 29,52 тыс. руб. Расходы направлены на коммунальные услуги помещения станица «Мирная».

Национальная экономика

Исполнение составило 93,42%. При плановых назначениях 31 510,33 тыс. руб. Освоено 29 437,35 тыс. руб. Расходы направлены на ремонт дорог общего пользования местного значения города Палласовка и содержание искусственных сооружений. Экономия при падениях на электронных аукционах.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Исполнение составило 68,39% при плановых назначениях 97 952,83 тыс. руб. исполнение составило 66 991,03 тыс. руб.

Жилищно-коммунальное хозяйство направлено на обеспечение:

- жилищного хозяйства;

- коммунального хозяйства;

- благоустройства.

**Жилищное хозяйство.**

Исполнение составило 24,30%. При плановых назначениях года 38 465,58 тыс. руб. освоено 9 348,11 тыс. руб.

Расходы направлены на ремонт муниципального жилья, на оплату региональному оператору на формирование фонда капитального ремонта. В 2022г. было произведено изъятие жилых помещений из аварийного дома по адресу ул. Юбилейная д.48. В плановые показатели были запланированы суммы для выплаты 11 жителям, однако оплата была произведена лишь 8 жителям, по остальным возникли спорные судебные разбирательства. Также в плановых значениях было запланировано приобретение муниципального жилья для переселения граждан из аварийного дома. Однако, в рамках программы воспользоваться данной субсидией можно как в 2022 так и в 2023г. Было принято решение осуществлять закупки в 2023г. Соответственно остаток субсидии был не использован и переведен на 2023г. Тем самым образовалось неисполнение по данному виду расходов.

**Коммунальное хозяйство.**

Исполнение составило 91,32%. При плановых назначениях 8554,49 тыс. руб. освоено 7812,07 тыс. руб.

Расходы направлены на:

разработка проектной документации, обслуживание пожарных гидрантов, ремонт водопроводных сетей, ремонт котла КВС-4.0 – 2195,25 тыс. руб., ремонт напорной канализации, приобретение материалов для коммунального хозяйства (трубы и т.д.) ,софинансирование расходов на организацию водоснабжения населения.

Экономия за счет проведения конкурсных процедур.

**Благоустройство.**

Исполнение составило 97,84%. При плановых назначениях 50 932,76 тыс. руб. исполнено 49 830,84 тыс. руб.

Расходы направлены на:

- субсидии на иные цели МАУ (парк) – 33 333,33 тыс. руб.

- субсидия на выполнение муниципального задания – 710,15 тыс.руб.

- реализация программ формирования комфортной городской среды – 5 548,67 тыс. руб.

- уличное освещение – 4 225,73 тыс. руб.

- содержание мест захоронения – 392,40 тыс. руб.

- прочее благоустройство – 5620,56 тыс. руб.

Неисполнение сложилось за счет экономии расходов на уличное освещение (замена ламп освещения на энергосберегающие), а также экономия за счет проведения конкурсных процедур.

Молодежная политика и оздоровление детей

Исполнение составило 97,46%. При плановых назначениях 6 885,47  тыс. руб. исполнено 6 710,49 тыс. руб.

Расходы направлены на содержание МКУ «МЦ «СПЕКТР» и передаваемые полномочия Палласовскому муниципальному району в сфере молодежной политики.

На содержание МБУ МЦ «Спектр» направлено 6 648,49 тыс. руб.

Передаваемые полномочия – 62,00 тыс. руб.

Неисполнение сложилось за счет экономии расходов по отдельным статьям КОСГУ.

Культура

Исполнено в полном объеме. При плановых назначениях 12 087,67 тыс. руб. исполнено 12 087,67 тыс. руб.

Передано Палласовскому муниципальному району на организацию и проведение культурно-досуговых мероприятий 8 400,00 тыс. руб.

Культурное наследие (ремонт памятников) – 3687,67 тыс. руб.

Социальная политика

Исполнено на 98,94%. Расходы направлены на выплату муниципальной пенсии бывшим муниципальным служащим администрации городского поселения г. Палласовка.

При плановых назначениях 699,70 тыс. руб. освоено 692,26 тыс. руб.

Физическая культура и спорт

Исполнено на 96,79%. При плановых назначениях 3 080,55 тыс. руб. освоено 2 981,66 тыс. руб.

Расходы направлены на содержание МКУ «СК «Колос» и передаваемые полномочия Палласовскому муниципальному району в сфере физической культуры и спорта.

На содержание МКУ «СК «Колос» направлено – 2 981,66 тыс. руб.

Передаваемые полномочия – 100,00 тыс. руб.

Неисполнение сложилось за счет экономии расходов по отдельным статьям КОСГУ.

**Отраслевая структура расходов городского поселения г. Палласовка представлена в таблице:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КФСР | Наименование КФСР | План 12 месяцев 2022 г. (тыс. руб.) | Фактически исполнено за 12 месяцев 2022г. (тыс. руб.) | % исполнения |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1042,30 | 1040,50 | 99,82 |
| 0104 | Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 6063,84 | 5784,60 | 95,39 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 15,68 | 15,68 | 100,00 |
| 0111 | Резервные фонды | 114,10 | 0,00 | 0,00 |
| 0113 | Другие общегосударственные расходы | 7907,99 | 7438,80 | 94,06 |
|  | **ИТОГО: ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **15143,91** | **14279,58** | **94,29** |
| 0310 | Обеспечение пожарной безопасности | 88,88 | 59,30 | 66,71 |
| 0314 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 30,00 | 29,52 | 98,4 |
|  | **ИТОГО: НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **118,88** | **88,82** | **74,71** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 31510,33 | 29437,34 | 93,42 |
|  | **ИТОГО: НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **31510,33** | **29437,34** | **93,42** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 38465,57 | 9348,11 | 24,30 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 8554,49 | 7812,07 | 91,32 |
| 0503 | Благоустройство | 50932,76 | 49830,84 | 97,83 |
| 0505 | Другие вопросы в области ЖКХ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **ИТОГО: ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **97952,82** | **66991,02** | **68,39** |
| 0707 | **МОЛОДЕЖНАЯ ПОЛИТИКА И ОЗДОРОВЛЕНИЕ ДЕТЕЙ** | 6885,47 | 6710,49 | 97,45 |
| 0801 | **КУЛЬТУРА** | 12087,67 | 12087,67 | 100,00 |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 699,70 | 692,26 | 98,93 |
| 1003 | Другие вопросы в области социальной политики | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1101 | Физическая культура | 3080,55 | 2981,66 | 96,78 |
| 1102 | Массовый спорт | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** |  | **167479,36** | **133268,88** | **79,57** |

Приведенные данные свидетельствуют, что основную долю затрат в расходах бюджета городского поселения г. Палласовка составляют расходы на работы, услуги по содержанию имущества, заработная плата с начислениями, коммунальные услуги.

Предельный объем муниципального долга городского поселения г. Палласовка в 2022 году составил 0,00 руб.

Остатки межбюджетных трансфертов, неиспользованных по состоянию на 01.01.2023 г., полученных из областного бюджета в форме субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов составляют 29 046,47 тыс.руб.

Межбюджетные трансферты, предоставленные из бюджета Палласовского муниципального района на 01.01.2023 год освоены в полном объеме.

Приложение 2

к решению Палласовской городской

Думы №9/3 от 02.06.2023г

**Порядок**

**учета предложений по отчету об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка, и порядок участия граждан в его обсуждении**

1. Настоящий Порядок разработан на основании статьи 28 Федерального закона от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и направлен на реализацию права граждан Российской Федерации на осуществление местного самоуправления посредством участия в массовых обсуждениях отчета об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка за 2022 год.

2. Участвовать в обсуждении отчета об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка вправе гражданин, обладающий активным избирательным правом на выборах в органы местного самоуправления.

3. Информация об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка, подлежит обязательному опубликованию (обнародованию) в средствах массовой информации.

4. Предложения жителей городского поселения г. Палласовка по отчету об исполнении бюджета направляются ими в письменной форме в Палласовскую городскую Думу, администрацию городского поселения г. Палласовка, обобщаются органами, в сферу компетенции которых входят вынесенный на массовое обсуждение вопрос. Предложения и замечания жителей городского поселения г. Палласовка относительно исполнения бюджета городского поселения г. Палласовка регистрируются специалистами органов местного самоуправления городского поселения г. Палласовка, ответственными за подготовку проекта решения Палласовской городской Думы «Об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка за 2022 год». Предложения и замечания жителей города учитываются при доработке проекта решения «Об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка за 2022 год», вынесенных на массовое обсуждение населением города, а также в практической деятельности органов местного самоуправления городского поселения г. Палласовка.

5. В течение 10 дней со дня окончания рассмотрения официальному опубликованию (обнародованию) в средствах массовой информации в обобщенном виде подлежат предложения и мнения, а также результаты рассмотрения указанных предложений жителей города, высказанные относительно отчета об исполнении бюджета городского поселения г. Палласовка.

**Глава городского поселения**

**г.Палласовка В.В. Гронин**