**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета Кукобойского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области за 2022 год**

Бюджет Кукобойского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области утвержден Решением Муниципального совета от 23.12.2021года № 81 «О бюджете Кукобойского сельского поселения Ярославской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» по расходам в сумме 36 027 377,00 рублей, исходя из прогнозируемого объема доходов 36 027 377,0 рублей с плановым дефицитом в сумме 0,00 тыс. рублей.

В течение 2022года в Решение муниципального Совета Кукобойского сельского поселения Ярославской области № 81 от 23.12.2021года «О бюджете Кукобойского сельского поселения на 2022год и плановый период 2023-2024годы» вносились изменения в бюджет в связи с этим

Бюджет Кукобойского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области за 2022 год исполнен со следующими показателями:

Доходная часть бюджета запланирована на 2022 год в сумме 36 959 279,0 руб., фактически за 2022 год поступило в бюджет сельского поселения 37 253 570,28 рублей, что составляет 100,8 % к годовому плану (за аналогичный период 2021 года исполнение по доходам составляло 21 508 073,35 руб.) доходная часть бюджета Кукобойского сельского поселения за 2022 год выше прошлогоднего на 15 745 496,93 рубля.

Расходная часть бюджета Кукобойского сельского поселения на 2022 год утверждена в сумме 38 501 268,84 руб., исполнение по расходам бюджета за 2022 год составляет 36 280 968,87 руб., или 94,2 % к годовому плану (за аналогичный период 2021 года исполнение по расходам бюджета составляло 21 094 085,33 руб.). Расходы за 2022год, выше прошлогоднего на 15 186 883,54 руб).

Бюджет Кукобойского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области за 2022 год по доходам исполнен в сумме 37 253 570,28 рублей, или 100,8% к годовому плану, по расходам 36 280 968,87 рублей или 94,2% к годовому плану. Профицит бюджета поселения составил 972 601,41 рублей.

# Доходы бюджета Кукобойского сельского поселения

Собственные доходы бюджета Кукобойского сельского поселения на 2022 год запланированы в сумме 4697000,00 руб., исполнены на 108,3 % в сумме 5087129,64 руб. Поступление собственных доходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года выше. (фактическое поступление за 2021 год составляло 4546834,42.).

Доля поступивших собственных доходов за отчетный период в общей сумме поступивших доходов составила 15,8 %.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ запланированы на 2022 год в размере 32262279,00 рубля, исполнены в размере 99,7 % 32166440,64 (доля составила 84,2% от всей суммы поступивших доходов за отчетный период). Безвозмездные поступления по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились (за 2021 год фактическое зачисление безвозмездных поступлений составляло 16961238,93 руб.).

Структура исполнения доходов за отчетный период представлена в приложении № 1 к отчету об исполнении бюджета Кукобойского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области за 2022 год.

**Расходы бюджета Кукобойского сельского поселения**

Расходная часть бюджета Кукобойского сельского поселения за 2022 год исполнена в сумме 36280968,87 руб., что составляет 94,2 % к годовому плану (план – 38501268,84 руб.).

# Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по данному разделу запланированы на 2022 год в сумме 6 166 976,00 руб., исполнены в сумме 6 007 966,30руб., или 97,4 % к годовому плану. В том числе:

**Подраздел 0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования». На 2022 год запланированы расходы на содержание Главы Кукобойского сельского поселения в сумме 1 013 586,46 руб., исполнено 1 013 586,46, что составляет 100 % к годовому плану, средства направлены на оплату труда и взносов по обязательному социальному страхованию.

**Подраздел 0104** «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций». На 2022 год утверждены расходы на содержание администрации Кукобойского сельского поселения в сумме 4 841 413,54 руб., расходы составляют 4 721 803,84 руб. или 97,5 % к годовому плану, в том числе:

* Расходы на оплату труда и взносов по обязательному социальному страхованию 3 719 201,40 руб., или 99,7 % к годовому плану (3731867,54);
* Расходы на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд 940 156,44 руб., или 89,8 % к годовому плану (1 047 100,00);
* Расходы на уплату налогов 14 500,00руб. или 100 % к годовому плану (14500,0);
* Расходы на передачу осуществления части полномочий муниципальному району 47 946,00 руб. или 100,0 % к годовому плану (47946,00).

**Подраздел 01 11** «Резервные фонды». На 2022 год утверждены расходы резервного фонда администрации Кукобойского сельского поселения в сумме 30 000 руб., расходы за 2022год не производились.

**Подраздел 01 13** «Другие общегосударственные расходы». На 2022 год утверждены расходы в сумме 281 976,00 руб. расходы за 2022год составили 272576,00 руб. что составляет 96,7%. Денежные средства за 2022 год израсходованы на оплату взносов Ассоциации «Совет муниципальных образований ЯО, приобретение венков к обелискам расположенным на территории поселения на день Победы к 9 мая, обучение, подготовка, переподготовка и повышение квалификации муниципальных служащих, поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

**Подраздел 0203** «Мобилизационная и вневойсковая подготовка». На 2022 год запланированы расходы за счет средств федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 257217,00 руб., расходы за 2022год осуществлены на сумму 257217,00 руб. или 100%, средства направлены на оплату труда и взносов по обязательному социальному страхованию.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

**Подраздел 0310** «Обеспечение пожарной безопасности».

Запланированные расходы на 2022 год в сумме 5 000 руб. на реализацию подпрограммы «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024 годы. Расходы за 2022год составили 5000,00 руб или 100% к годовому плану расходы направлены на поощрение членов пожарных команд.

**Подраздел 0314** «Поддержка добровольных дружин по охране общественного порядка» Запланированы расходы на 2022год в сумме 8 000,00рублей на реализацию подпрограммы «Поддержка добровольных дружин по охране общественного порядка на территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024годы. Расходы за 2022год составили 8000,00 руб или 100% к годовому плану расходы направлены на поощрение членов добровольных дружин.

**Раздел 0400 Национальная экономика**

**Подраздел 0409** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Произведены расходы по реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства на территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024годы по подпрограмме

«Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024 годы в сумме 9027581,84 руб., что составляет 88,4% от годового плана 7983843,52 рублей, израсходованы средства:

* зимнее и летнее содержание дорог – 3464380,32 руб.;
* экспертиза смет – 34169,60 руб.
* оплата штрафа за содержание дорог-50 000,00 руб.
* оплата ремонтных работ– 4435293,60 руб.

**Подраздел 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики».

Запланированы расходы в сумме 76960,00рублей;

в том числе:

- на реализацию муниципальной программы «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024 годы в сумме 2 000,00 рублей (Расходы за 2022 год не производились)

-на реализацию муниципальной программы "Поддержка потребительского рынка на селе" на 2022-2024 годы запланированы денежные средства на мероприятия по возмещению части затрат организациям и индивидуальным предпринимателям, занимающимся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты, за счет субсидии из областного бюджета, а также бюджета поселения в сумме 74960,0,00рублей. Расходы за 2022 год произведены на сумму 74695,00 руб, что составляет 99,6% от годового плана.

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

**Подраздел 0501** «Жилищное хозяйство».

Запланированы денежные средства в сумме 109 00,0 рублей, израсходовано 108333,68 рублей, что составляет 99,4% исполнения в том числе:

1. На реализацию мероприятий муниципальной подпрограммы "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов на территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024годы в сумме 89 000,00 руб. израсходовано за 2022год 88333,68 рублей, что составляет 99,2% к годовому плану. Расходы производились на оплату взносов в Региональный фонд содействия капитальному ремонту многоквартирных домов Ярославской области за муниципальное жилье.

2. На реализацию мероприятий муниципальной подпрограммы «Проведение капитального ремонта муниципального жилищного фонда Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024 годы в сумме 20 000,00руб. Расходы за 2022год составили 20 000,00 руб. Расходы произведены за оплату штрафа за муниципальное жилье.

**Подраздел 0502** «Коммунальное хозяйство». Возмещение недополученных доходов хозяйствующим субъектам (услуги бань).

Запланированы денежные средства в сумме 600 000,00 рублей. Расходы за 2022год составили 363554,52 руб. что составляет 60,6% годового плана.

**Подраздел 0503** «Благоустройство». Запланировано денежных средств, в сумме 20 743 400,00 рублей израсходовано 20 161 208,35 руб. что составляет 97,2% в том числе:

- на муниципальную программу «Благоустройство территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024 годы. План 14 979 923,45 рублей израсходовано за 2022год в сумме 14 539 687,29 руб. что составляет 97,1 % от годового назначения. Денежные средства израсходованы на оплату за энергию уличного освещения, очистка контейнерных площадок от снега, оплата и налоги рабочим по парку, за техническое обслуживание светильников уличного освещения. уборку несанкционированных свалок, спиливание аварийных деревьев,

устройство колодцев, ремонты колодцев, ремонт памятников ВОВ, устройство универсальной спортивной площадки в с. Всехсвятское, и другие мероприятия по благоустройству

- на муниципальную программу "Формирование современной городской среды на территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области" на 2022-2024годы план 5 063 476,55 рублей расходы за 2022год составили 5 063 476,15 рублей или 100% к годовому плану денежные средства направлялись за проверку сметенной документации в ГАУ Стройэкспертиза за изготовление сметной документации. Оплата за благоустройство дворовой территории у многоквартирных домов по ул. Школьная д. 1, д.2, д.3

- на муниципальную программу «Комплексное развитие территории Кукобойского сельского поселения Ярославской области» на 2022-2024годы запланировано денежных средств, в сумме 700 000,0 рублей. Расходы за 2022год составили 558 044,91 руб или 79,7% к годовому плану. Обустроено 9 контейнерный площадок.

**Раздел 0800 «Культура и кинематография»**

**Подраздел 0801** «Культура»

За 2022 год исполнены расходы в рамках реализации муниципальной программы "Развитие культуры в Кукобойском сельском поселении Ярославской области» на 2022-2024 годы в сумме 399 845,00 руб, что составило 85,5% к годовому плану 467 790,00 руб. в том числе:

* На проведение мероприятий к праздникам в течении года – 399 845,00рублей

# Раздел 1000 «Социальная политика»

**Подраздел 1001** «Пенсионное обеспечение».

В 2022 году запланированы денежные средства на реализацию мероприятий:

- подпрограммы «Пенсионное обеспечение муниципальных служащих Кукобойского сельского поселения Ярославской области на 2022-2024 годы" по муниципальной программе «Социальная политика Кукобойского сельского поселения Ярославской области на 2022-2024 годы» в размере 150 000,00 руб., за счет средств местного бюджета. Расходы за отчетный период составили 136 000,00 руб. или 90,7% к годовому плану расходы направлены на выплату пенсии за выслугу лет неработающим муниципальным служащим.

**Подраздел 1004** «Охрана семьи и детства».

В 2022 году запланированы денежные средства на реализацию подпрограммы «Бюджетная поддержка молодых семей Кукобойского сельского поселения Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья на 2022-2024 годы» по муниципальной программе «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Кукобойского сельского поселения Ярославской области на 2022-2024 годы» в сумме 535244,00 рублей, в том числе:

* средства федерального бюджета 115272,00 руб.;
* средства областного бюджета 209972,00 руб.;
* средства местного бюджета 210 000,00 руб.

Расходы за 2022год составили 461 254,50 рублей, что составляет 86,2% от годового плана.

В рамках данного мероприятия денежную выплату получила 1 семья.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

**Подраздел 1102** «Массовый спорт».

На 2022 год запланированы расходы по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в Кукобойском сельском поселении Ярославской области» на 2022-2024 годыв сумме 50 0000 руб.

Расходы за 2022год составили 10147,00рублей или 10,7% к годовому плану расходы произведены на возмещении ГСМ по доставке спортсменов к месту соревнований различных уровней.

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

**Подраздел 1204** «Другие вопросы в области средств массовой информации»

Денежные средства запланированы на Муниципальную программу «Информирование населения Кукобойского сельского поселения через средства массовой информации Ярославской области» на 2022-2024годы в сумме 144 100,00рублей. Расходы за 2022год составили 144 084,00руб. или 100,0% к годовому плану, средства направлены на публикацию в газете «Призыв» законодательной информации.