

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

### **к решению Совета сельского поселения «Хилогосонское» «Об исполнении бюджета сельского поселения «Хилогосонское» за 2023 год»**

Решением Совета сельского поселения «Хилогосонское» от 29.12.2022 года №18 «Об утверждении бюджета сельского поселения «Хилогосонское» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» бюджет сельского поселения на 2023 год утвержден по доходам в сумме 5431,50 тыс. рублей, в том числе по собственным доходам в сумме **118,00** тыс. рублей (налоговые – **106,00** тыс. рублей, неналоговые – **12,00** тыс. рублей, безвозмездные перечисления в сумме **5313,50** тыс. рублей); по расходам в сумме **5437,00** тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года уточненные годовые бюджетные назначения составили 5249,10 тыс. рублей, в том числе по собственным доходам 121,50 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям 0 рублей.

Исполнение за 2023 год составило 5249,10 тыс. рублей или 90,0 процентов от уточненных годовых бюджетных назначений. В том числе собственные доходы бюджета исполнены в сумме 121,50 тыс. рублей, что составляет 100,0 процента от уточненных бюджетных назначений на год. Анализ динамики поступлений собственных доходов показывает, что фактические поступления за 2023 года уменьшилось по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 101,30 рублей.

Безвозмездные поступления получены в сумме 5127,60 тыс. рублей или 90 процентов от уточненной суммы. За аналогичный период предыдущего года безвозмездные перечисления поступили в бюджет района в сумме 5446,00 тыс. рублей, .

#### **1.1. Анализ поступлений налоговых доходов бюджета сельского поселения**

**Налоговые доходы** за 2023 года получены в сумме 121,50 тыс. рублей, что составляет 100,0 процента от уточненных бюджетных назначений на 2023 год. Удельный вес налоговых доходов в общей сумме полученных собственных доходов составил 100,0 процентов. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления уменьшились на 101,30 тыс. рублей.

Поступления налога на доходы физических лиц в 2023 года составили 38,0 тыс. рублей, что составляет 100,0 процента от уточненных годовых бюджетных назначений.

Приводя результаты в равные условия с 2022 годом наблюдается увеличение НДФЛ в 2023 года на 11,0 тыс. рублей по сравнению с 2022 годом. Темп роста в равных условиях 2023/2022 гг. составил 20,0 процентов.

## **1.2. Анализ поступлений неналоговых доходов бюджета сельского поселения**

**Неналоговые доходы** в 2023 году поступили в сумме 121,50 тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов от уточненных годовых бюджетных назначений на 2023 год. Удельный вес в общей сумме собственных доходов составляет 100 процентов. По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года поступления уменьшились на 101,3 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года уточненные бюджетные назначения по **безвозмездным поступлениям** в бюджете сельского поселения составили **5127,60** тыс. рублей, что составило **90,0** процентов от уточненных бюджетных назначений.

### **Расходы бюджета сельского поселения**

В отчетном периоде расходы бюджета муниципального района составили 5121,06 тыс. рублей или 100 процентов от утвержденных годовых бюджетных назначений, 46,8 процента от уточненных бюджетных назначений на 01.01.2024 года, в том числе: на заработную плату и начисления на оплату труда составили 3803,10 тыс. рублей, или 80,0 процента от общей суммы расходов, коммунальные услуги в сумме 49,10 тыс. рублей

### **Общегосударственные вопросы**

**По разделу 01** исполнение за 2023 года составило 2466,30 тыс. рублей, или 52,3 процента к утвержденным бюджетным назначениям. Произведенные расходы в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года уменьшились на 57,9 тыс. рублей за счет сокращения 1 штатной единицы (бухгалтер), но было увеличение заработной платы.

На содержание Главы сельского поселения (подраздел 0102) направлено 804,30 тыс. рублей, что составило 47,8 процента к уточненным бюджетным назначениям на 01.01.2024 года. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма увеличилась на 143,20 тыс. рублей, за счет увеличения заработной платы, получение грантов (краевые денежные средства)

Исполнение расходов на функционирование высших органов исполнительной власти местных администраций (подраздел 0104) составило 613,30 тыс. рублей, или 58,2 процента к уточненным на 01.01.2024 года бюджетным назначениям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма меньше на 366,0 тыс. рублей в связи с переходом специалистов в МКУ Центр «БУМТО»

Исполнение расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» составило 2466,30 тыс. рублей или 54,2 процента от уточненных на 01.01.2024 года бюджетных назначений. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма расходов увеличилась на 387,70 тыс. рублей за счет расходов на оплату труда и

начислений на оплату труда в связи с повышением МРОТ с 01.01.2024 года с 27611,40 рублей до 29958,4 рублей.

### **Мобилизационная и вневойсковая подготовка**

Исполнение расходов бюджета по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» составило 93,40 тыс. рублей или 100 процентов от уточненных на 01.01.2024 года бюджетных назначений. По сравнению с аналогичным периодом предыдущего года сумма расходов увеличилась 12,1 тыс. руб за счет увеличения заработной платы

### **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

**По разделу 03** расходы в 2023 года 5,0 передаваемые полномочия.

### **Национальная экономика**

**По разделу 04** расходы за отчетный период составили 396,20 тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов от уточненных на 01.01.2024 года бюджетных назначений.

- **по подразделу 09** «Дорожное хозяйство» в 2023 года расходы составили 396,20 тыс. рублей, дорожный фонд израсходован не в полном объеме 186,0 тысруб перешли на 2024 год, 150,00 тыс рублей выделение краевых денег для ремонта авто дорог.

### **Жилищно-коммунальное хозяйство**

**По разделу 05** расходы в 2023 года составили 599,10 тыс. рублей или 100 процентов от уточненных бюджетных назначений.

- **по подразделу 02** «Коммунальное хозяйство» в 2023 года расходы составили 385,00 тыс. рублей.

- **по подразделу 03** «Благоустройство» во 2023 года расходы производились в сумме 214,10. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма расходов увеличилась на 199,10 тыс. рублей

**По подразделу 01** «Пенсионное обеспечение» расходы по выплате доплат к пенсиям лицам, вышедшим на трудовую пенсию по старости из органов государственной власти, исполнены в сумме 76,6 тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов от уточненных на 01.01.2024 года бюджетных назначений. По сравнению с 2022 года сумма не изменилась.

### **Межбюджетные трансферты**

**По разделу в целом** исполнение составило 2,1 тыс. рублей, или 100 процента от уточненных годовых бюджетных назначений.

Дотации бюджетам поселений перечислены в сумме 2,1 тыс. рублей, что составляет 100 процентов от уточненных бюджетных назначений на 01.01.2024 года.