**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области**

**за 2023 год**

Годовой отчет об исполнении бюджета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области за 2023 год представлен в Совет Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области в срок и в объеме, установленном Положением № 25 от 26.08.2022г. «О бюджетном процессе и бюджетном устройстве в Дружинском сельском поселении Омского муниципального района Омской области».

Решением Совета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области № 37 от 14 декабря 2022 года «О бюджете Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» первоначальные бюджетные назначения на 2023 год были установлены:

по доходам в сумме 27 793 816,78 рублей;

по расходам в сумме 27 793 816,78 рублей.

В ходе исполнения бюджет был уточнен.

С учетом внесенных изменений бюджет утвержден:

по доходам в сумме 28 936 940,15 рублей;

по расходам в объеме 32 966 082,83 рублей.

Дефицит утвержденного бюджета составил 4 029 142,68 рубля.

**Доходы**

Доходная часть бюджета Дружинского сельского поселения за 2023 год уточнена в объеме 28 936 940,15 рублей, исполнена в объеме 28 935 526,68 рублей или 99,99%. При этом увеличение показателя местного бюджета относительно первоначально утвержденных, составило по доходам в сумме 1 143 123,37 рублей и в процентном отношении составило 104,11%.

Исполнение доходной части по отношению к 2022 году в части налоговых и неналоговых доходов уменьшилось на 2 577,03 тыс.руб. или на 9,98% (2023г. -23 223,97 тыс.руб., 2022г.- 25 801,0 тыс.руб.,) в том числе:

- НДФЛ- увеличение на 20,60% (2023 г.- 5 981,4 тыс.руб., 2022г.- 4 959,7 тыс.руб.,);

- земельный налог- уменьшение на 18,88% (2023г. -9 381,9 тыс.руб., 2022г.- 11 565,5 тыс.руб.,);

- акцизы- увеличение на 5,24% (2023г. – 2 746,3 тыс.руб., 2022г.- 2 609,5 тыс.руб.,);

- единый сельскохозяйственный налог – уменьшение на 68,49% (2023г.- 1213,3 тыс.руб., 2022г. – 3 851,0 тыс.руб.);

- налог на имущество физических лиц- увеличение на 46,25% (2023г.- 1 543,2 тыс.руб., 2022г. – 1 055,2 тыс.руб.);

- госпошлина- увеличение 116,3% (2023г.- 19,9 тыс.руб., 2022г. – 9,2 тыс.руб.).

- доходы от использования имущества (аренда)- увеличение на 7,6% (2023г.- 1 456,7 тыс.руб., 2022г. – 1 354,4 тыс.руб.).

- доходы от оказания платных услуг – увеличение на 38,8% (2023г.- 459,0 тыс.руб., 2022г. – 330,8 тыс.руб.);

- доходы от продажи земельных участков- увеличение 580,8% (2023г.- 422,1 тыс.руб., 2022г. – 62,0 тыс.руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба- уменьшение на 98,4% (2023г.- 0,06 тыс.руб., 2022г. – 3,7 тыс.руб.).

Исполнение доходной части по отношению к 2022 году в части безвозмездных поступлений увеличилось на 2 901,7 тыс.руб. или на 103,2% (2023г. -5 713,0 тыс.руб., 2022г.- 2 811,3 тыс.руб.,).

1.Налоговые и неналоговые доходы

Бюджетом Дружинского сельского поселения на 2023 год уточнено 23 223 968,77 рубля, исполнено поступление налоговых и неналоговых доходов в размере 23 222 555,30 рублей, исполнение составило 99,99 %, в том числе:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначально утвержденные показатели,  руб. | Уточненные плановые показатели, руб. | Отклонения +/-  от первоначально утвержденных | Кассовое исполнение, руб. | Процент исполнения, % |
| **Налоговые доходы:** | **24 201 710,00** | **20 886 010,62** | **- 3 315 699,38** | **20 886 010,62** | **100,00** |
| *Налог на доходы физических лиц* | *4 619 790,00* | *5 981 392,97* | *1 361 602,97* | *5 981 392,97* | *100,0* |
| *Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации* | *2 359 420,00* | *2 746 320,38* | *386 900,38* | *2 746 320,38* | *100,0* |
| *Единый сельскохозяйственный налог* | *2 401 000,00* | *1 213 307,08* | *-1 187 692,92* | *1 213 307,08* | *100,00* |
| *Земельный налог* | *13 866 000,00* | *9 381 904,36* | *-4 484 095,64* | *9 381 904,36* | *100,0* |
| *Налог на имущество физических лиц* | *950 000,00* | *1 543 150,83* | *593 150,83* | *1 543 150,83* | *100,0* |
| *Государственная пошлина* | *5 500,00* | *19 935,00* | *14 435,00* | *19 935,00* | *100,0* |
| **Неналоговые доходы:** | **1 186 000,00** | **2 337 958,15** | **1 151 958,15** | **2 336 544,68** | **99,99** |
| *Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (аренда)* | *970 000,00* | *1 456 743,30* | *486 743,33* | *1 456 743,30* | *100,0* |
| *Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* | *216 000,00* | *459 004,76* | *243 004,76* | *459 004,76* | *100,0* |
| *Доходы от продажи материальных и нематериальных активов* | *0* | *422 143,68* | *422 143,68* | *422 143,68* | *100,0* |
| *Штрафы, санкции, возмещение ущерба* | *0* | *66,41* | *66,41* | *66,41* | *100,0* |
| *Прочие неналоговые доходы* | *0* | *0* | *0* | *-1 413,47* | *-0,01* |
| **Всего налоговых и неналоговых поступлений** | **25 387 710,00** | **23 223 968,77** | **-2 163 741,23** | **23 222 555,30** | **99,99** |

Неисполнение 0,01% в сумме 1 412,47 рублей составило из-за возврата невыясненных прочих доходов 2022 года.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые доходы составляют 89,93 % или 20 886 010,62 рублей, неналоговые доходы составляют 10,07 % или 2 337 958,15 рублей.

2.Безвозмездные поступления

Бюджетом Дружинского сельского поселения на 2023 год уточнены безвозмездные поступления в объеме 5 712 971,38 рублей, кассовое исполнение составило 100%, в том числе:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначально утвержденные показатели,  руб. | Уточненные плановые показатели, руб. | Отклонения +/-  от первоначально утвержденных | Кассовое исполнение, руб. | Процент исполнения, % |
| *Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности* | *1 365 130,94* | *1 881 625,38* | *516 494,44* | *1 881 625,38* | *100,0* |
| *Субвенции бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации* | *59 109,84* | *0* | *-59 109,84* | *0* | *100,0* |
| *Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений* | *981 866,00* | *981 866,00* | *0* | *981 866,00* | *100,00* |
| *Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселении из бюджета муниципальных районов на осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями (ТКО)* | *849 480,00* | *849 480,00* | *0* | *849 480,00* | *100,00* |
| *Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (хоккейная коробка)* | *0* | *2 000 000,00* | *2 000 000,00* | *2 000 000,00* | *100,00* |
| **Всего безвозмездных поступлений** | **2 406 106,78** | **5 712 971,38** | **3 306 864,60** | **5 712 971,38** | **100,00** |

**Расходы**

Расходы бюджета Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области на 2023 год первоначально утверждены в сумме 27 793 816,78 рублей. На конец года утвержденные бюджетные назначения составили в объеме 32 966 062,83 рубля. Увеличение уточненных показателей местного бюджета составило по расходам в сумме 5 172 266,05 рублей и в процентном отношении составило 118,6%. Кассовое исполнение составило 30 717 487,07 рублей, что составляет – 93,18 % исполнения плановых обязательств, это связано с неисполненными назначениями расходов дорожного фонда в сумме 2 248 595,76 рублей.

В целом по кассовому исполнению расходов бюджета Дружинского сельского поселения за 2023 год по отношению к 2022 году наблюдается небольшое уменьшение, на 2,7 % (2023г. -30 717,5 тыс.руб., 2022г.- 31 553,1 тыс.руб.,).

Теперь по разделам / подразделам:

**Раздел 01 00 «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ»**

По данному разделу первоначально предусмотрены расходы в сумме 15 281 020,94 рублей. После уточнении бюджета план составил 15 165 993,35 рублей. Исполнение составило 100 % от уточненного плана.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается уменьшение на 14,3 % (2023г. – 15 166,0 тыс.руб., 2022г.- 17 706,4 тыс.руб.,).

Данный раздел включает в себя расходы на:

- содержание органов местного самоуправления (функционирование высшего должностного лица и администрации муниципального образования);

- другие общегосударственные расходы (учет, содержание, обслуживание, материально техническое обеспечение объектов, находящихся в собственности Дружинского сельского поселения).

Расходы на содержание органов местного самоуправления Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области отражаются по разделу/подразделу:

***Подраздел******01 02 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования»*** в сумме 1 406 809,78 рублей, а именно:

- 1 082 403,60 рублей - оплата труда, пособий по временной нетрудоспособности;

- 324 406,18 рублей – начисление на заработную плату ЕНП 30,2%.

***Подраздел 01 04 «Функционирование местных администраций»*** и составили 3 749 767,68 рубля, в т.ч:

- оплата труда, пособий по временной нетрудоспособности муниципальных и немуниципальных служащих- 2 820 581,76 рубля;

- начисление на заработную плату ЕНП 30,2%- 839 135,92 рублей;

-информационно- консультативные услуги по программам «1с-предприятие» -

24 800,00 рублей;

- лицензия СБИС -7600,00 рублей;

- специальная оценка условий труда (3 р.м)-2 700,00 рублей;

- оценка профессиональных рисков на объекте (9 р.м) -5 400,00 рублей;

- публикация в газете -25 250,00 рублей;

- оплата по соглашению по переданным полномочиям по осуществлению финансового контроля за исполнением бюджета -24 300,00 рублей (соглашение от 10.11.2020г.).

***Подраздел 01 06 «Обеспечение деятельности финансовых органов»*** в сумме 44 529,76 рублей- оплата из бюджета поселения по соглашению по переданным бюджетным полномочиям финансовому органу (соглашение от 01.09.2019г.).

Расходы на содержание органов местного самоуправления Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области не превышают установленный постановлением Правительства Омской области от 26.10.2022г. № 574-п норматив формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления Омской области, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления Омской области на 2023 год.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципального образования | Норматив, руб. | Объем расходов, запланированный в местном бюджете на 2023 год, рублей2 | Кассовое исполнение на отчетную дату, рублей | Отклонение, рублей |
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 1 | Дружинское сельское поселение Омского муниципального района Омской области | 7 550 400,00 | 5 201 107,22 | 5 201 107,22 | 2 349 292,78 |
|  |  |  |  |  |  |

***Подраздел******01 11 «Резервные фонды»***

Расходы по данному подразделу первоначально предусмотрены в сумме 10 000,00 рублей. После уточнении бюджета план составил 0,00 рублей, кассового исполнения не производилось.

***Подраздел******01 13 «Другие общегосударственные расходы»***

По данному разделу/подразделу первоначально предусмотрены расходы в сумме 9 822 542,40 рублей. После уточнении бюджета план составил 9 964 886,13 рублей. Исполнение составило 100 процентов от уточненного плана, в т.ч:

*Мероприятие «Организация и обеспечение мероприятий по решению других (общих) вопросов муниципального значения» на сумму* ***106 952,00*** *рубля:*

- 23 000,00 рублей- услуги по изготовлению фотографий на доску почета;

- 8 600,00 рублей - приобретение флагов;

- 15 352,00 рублей-оплата транспортного налога;

- 60 000,00 рублей- оплата согласно исполнительному листу (принятие в наследство выморочного имущества).

**МКУ «Возрождение»**

*Мероприятие «Организация материально-технического обеспечения деятельности Администрации» на сумму* ***8 624 393,00*** *рубля:*

- 4 633 290,02 руб., - выплата заработной платы, пособий по временной

нетрудоспособности;

- 1 376 093,96 руб. - начисления ЕНП 30,2%;

- 109 103,0 руб.- оплата услуг связи, конверты;

- 42 426,0 руб.- заправка картриджей;

- 86 300,0 руб. - ремонт принтера, услуги по тех. поддержки вычислительной техники;

- 231 988,0 руб. - услуги по обеспечению деятельности учреждения, в т.ч.:

103,56 тыс. руб.- услуги по программному сопровождению «1С

Предприятие»;

69,0 тыс. руб. – услуги по сопровождению информационно- правовой

системы «Гарант»;

43,2 тыс.руб.- обслуживание сайта Администрации Дружинского

сельского поселения;

16,23 тыс.руб.- приобретение лицензии антивирусной программы;

- 55 748,0 руб.- приобретение основных средств, в т.ч:

43,8 тыс.руб.- приобретение компьютеров в сборе (каб.2);

4,95 тыс. руб.- коммутатор;

7,0 тыс.руб.- блок бесперебойного питания;

- 89 476,0 руб.- приобретение оперативной памяти, комплектующих для

компьютеров (каб.4; 5; 8), картриджей для принтеров;

- 10 020,0 руб. – оплата услуг за водоснабжение (здание Администрации);

-10 301,0 руб. - оплата услуг за водоотведение (здание Администрации);

- 30 668,0 руб.- оплата услуг по обращению ТКО (здание Администрации);

- 244 941,0 руб.- оплата за работы, услуги по содержанию имущества, в т.ч.:

27,60 тыс. руб. - услуги по техобслуживанию системы пожарной

сигнализации в здании Администрации (ООО «Флориан»);

20,0 тыс.руб.- услуги за измерение параметров теплоносителей и

потребления эл.энергии в здании Администрации (ООО

«Автоматика»);

150,27 тыс. руб.- тех. обслуживание, ремонт служебных автомобилей

ВАЗ 2105, ТОЙОТА, МТЗ-82;

6,70 тыс.руб.- оплата за ремонт бензотримера, регулировка форсунок;

40,37 тыс.руб. – оплата услуг по ГПХ с отчислениями ЕНП 30,2% (ремонт косилки роторной навесной для трактора, отвесного отвала для снега, ремонт тракторной телеги);

- 37 200,0 руб.-оплата прочих работ, услуг, в том числе:

12,9 тыс.руб.- оплата услуг по проведению специальной оценки

условий труда (7 чел\* 900 руб.= 6300,0 руб.; 6 чел\*1100=6600,0 руб.);

7,8 тыс.руб.- оплата работ по оценке профессиональных рисков (13 чел\*

600 руб.);

16,5 тыс.руб. – корректировка и согласование проекта узла тепловой

энергии (зд.Администрации);

-34 386,0 руб. – страхование служебного автотранспорта (ТОЙОТА, трактор МТЗ-82, ВАЗ 2105);

- 3532,0 руб.- приобретение аккумуляторной батареи (замена для системы видеонаблюдения в здании Администрации);

- 627 026,0 руб.- приобретение ГСМ, масло гидравлического, масло моторное;

- 359 402,0руб.- приобретение прочих материальных запасов:

200,58 тыс.руб. – запасные части к служебным автомобилям ТОЙОТА, трактор МТЗ-82; стекло к трактору, опоры карданного вала, опора промежуточная, глушитель, гидроцилиндр для МТЗ, хоз.материалы;

118,16 тыс.руб.- шины для автомобиля ТОЙОТА 4шт, трактор МТЗ-82

4 шт;

11,00 тыс.руб.-таблички для кабинетов в здании Администрации,

насос для стеклоомывателя в автомобиль ТОЙОТА, аккумуляторная

батарея для компьютера;

29,68 тыс.руб.- канцтовары, бумага.;

- 94 000,0 руб.- оплата за эл.энергию здание Администрации;

- 534 284,0 руб.- оплата централизованного отопления (здание Администрации);

- 3 623,0 руб. – оплата налога на имущество;

- 9 320,0 руб. – оплата транспортного налога;

- 1 265,0 руб.- госпошлина за проведение техосмотра МТЗ-82.

*Мероприятие «Ремонт и содержание объектов муниципальной собственности» на сумму* ***1 233 541,00*** *рублей:*

- 43 500,00 руб.- оплата: за водоснабжение- 21,5 рублей; водоотведение- 22,0 рублей (квартира п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д1/1; с. Красная горка (ДК))

- 286 292,00 руб.- оплата за работы, услуги внештатным сотрудникам по договору ГПХ по содержанию муниципальной собственности с отчислениями 30,2%;

- 17 396,0 руб.- приобретение светильников светодиодных- панельных в кол-ве 23шт (замена в нежилых помещениях в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет ССС, д.1);

- 41 128,0 руб.- приобретение хозтоваров (трубы, угольники, заглушки, кронштейны, клапаны. т.д.) для ремонта отопления нежилых помещений в здании п. Горячий Ключ, ул. 60 лет ССС, д.1.;

- 69 023,0 руб.- оплата эл.энергии (в нежилых помещениях здания п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д1; с. Красная горка (ДК))

- 29 929,0 руб.- оплата горячего водоснабжения (в нежилых помещениях здания п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д1; с. Красная горка (ДК);

- 585 297,0 руб.- оплата централизованного отопления (в нежилых помещениях здания п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д1; квартира п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д 1 кв1; с.Дружино, ул. Лаптева, д7 кв2, ул. 60 лет Октября, д1 кв 8);

- 150 976,0 руб.- оплата эл.отопления (с. Красная Горка (ДК)).

**Раздел 02 00 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА»**

***Подраздел 02 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»***

По данному разделу/подразделу первоначально предусмотрены расходы в сумме 981 866,00 рублей. Исполнение составило 100 %.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается увеличение на 17,3 % (2023г. – 981,9 тыс.руб., 2022г.- 837,4 тыс.руб.,).

- 890 222,0 руб.-заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда;

- 72 647,0 руб. приобретение основных средств (компьютер в сборе-1 шт.; принтер- 2шт);

- 18 997,0 руб.- приобретение печатной продукции (бланков), кан. товаров.

***,***

**Раздел 03 00 «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»**

***Подраздел 03 10 «Обеспечение пожарной безопасности»***

Расходы по этому подразделу предусмотрены на проведение мероприятий по обеспечению первичных мер пожарной безопасности. Первоначально расходы были утверждены в сумме 20 000,00 рублей, в ходе исполнения бюджета, план был уточнен в сторону увеличения и составил в сумме 132 000,0 рублей. Исполнение составило 100,0 процентов от уточненных плановых назначений, в том числе:

- 132 000,00 рублей- услуги по противопожарной опашке земель.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается увеличение на 67,3 % (2023г. – 132,0 тыс.руб., 2022г.- 78,9 тыс.руб.).

**Раздел 04 00 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»**

Бюджетом Дружинского сельского поселения на 2022 год по данному разделу первоначально было предусмотрено 2 374 420,00 рублей. В ходе исполнения бюджета план был уточнен в сторону увеличения и составил 4 030 935,28 рублей.

Кассовое исполнение по разделу 04 00 «Национальная экономика» составило 1 782 339,52 рубля или 44,2%. Неисполненные назначения по дорожному фонду в сумме 2 248 595,76 рублей.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается увеличение плановых назначений на 32,9 % (2023г. – 4 030,9,0 тыс.руб., 2022г.- 3 033,0 тыс.руб.).

***Подраздел 04 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»***

Расходы по этому подразделу предусмотрены на ремонт и содержание внутри поселковых дорог, расположенных в границах поселения и входящих в реестр дорог Дружинского сельского поселения, первоначальные плановые назначения составляли 3 359 420,00 рублей, уточненные показатели в связи увеличением акцизов на конец года составили – 3 929 735,28 рублей, кассовое исполнение составило 42,8 процента от уточненных плановых назначений или 1 681 139,52 рублей, в том числе:

*Мероприятие «Ремонт автомобильных и внутрипоселковых дорог общего пользования» плановые назначения составили 1 229 080,0 рулей. Фактическое исполнение составило 0,00 рублей.*

*Мероприятие «Содержание автомобильных и внутрипоселковых автомобильных дорог Дружинского сельского поселения»* уточненные плановые показатели составили 2 500 654,0 рублей, фактическое исполнение в сумме 1 671 450,0 рублей, а именно:

* 570 750,0 рублей- приобретение дробленного кирпича (300т.\*800 руб.=240,0 тыс.руб.;) щебеночно-песчаной смеси (245 т.\*1350 руб.=330,75 тыс. руб.);
* 246 400,0 рублей - услуги автогрейдера ДЗ-143 по грейдированию дорог и улиц (112 часов \*2200 руб/час), в том числе:

101,2 тыс.руб.- грейдирование, отсыпка и выравнивание автомобильной дороги с. Красная Горка ул. Борщевского (46 часов);

41,8 тыс.руб.- грейдирование дорог и улиц с.Дружино 1 Весенняя, 2 Весенняя,5 Весенняя, Алексеевская, Ореховая, Рябиновая (90 часов);

39,6 тыс.руб.- грейдирование дорог и улиц с. Красная Горка Береговая, Красногорский переулок, Борщевская, Зеленая, 70 лет Октября, Тельмана, Старая деревня (18 часов);

19,8 тыс.руб.-грейдирование дорог и улиц с. Александровская усадьба, ул. Уютная, Камышловская, Майская (9 часов);

44,0 тыс.руб.- грейдирование дорог с. Красная Горка, ул. Береговая, ул. Красногорский переулок (20 часов);

* 404 800,0 рублей – услуги трактора МТЗ-80 по очистке и уборки снега на дорогах и улицах (253 часа\*1600 руб/час), в том числе:

с. Красная Горка, с. Александровская усадьба, с. Петрушенко, с. Мельничное, выемка;

* 449 500,0 рублей - услуги автогрейдера по чистке снега, грейдированию дорог и улиц (206,5 часов), в том числе:

60,0 тыс. руб.- услуги автогрейдера ДЗ-143, ДЗ-99 по чистке снега, грейдированию дорог и улиц п. Горячий Ключ, с.Дружино (20 часов\* 3000 руб./час декабрь 2023г);

181,5 тыс. руб.- услуги автогрейдера ДЗ-143 по чистке снега, грейдированию дорог и улиц с.Дружино, п. Горячий Ключ (82,5 часов\* 2200 руб./час);

80,0 тыс. руб.- услуги автогрейдера ДЗ-99 по чистке снега, грейдированию дорог и улиц с.Дружино, п. Горячий Ключ (40 часов\* 2000 руб./час);

128,0 тыс. руб.- услуги фронтального погрузчика ТО 18А по чистке снега п. Горячий Ключ, с. Александровская усадьба (64 часа\* 2000 рублей/час);

*Мероприятие «Безопасность дорожного движения в Дружинском сельском поселении»* уточненные плановые показатели составили 100 0000,0 рублей, фактическое исполнение в сумме 9 690,0 рублей на приобретение противогололедного материала.

Остаток неисполненных ассигнований по дорожному фонду в сумме 2 248 595,76 рублей переходят на расходы 2024 года.

***Подраздел 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»***

*Расходы по мероприятию «Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности» на сумму* ***101 200,00*** *рублей.*

Расходы данного подраздела включают в себя оформление кадастровой документации объектов недвижимости (межевание земельных участков, оценка рыночной стоимости земельных участков), находящихся в муниципальной собственности Дружинского сельского поселения. Первоначальные плановые назначения составляли 15 000,00 рублей, уточненные – 101 200,00 рублей, кассовое исполнение составило 100,00 процентов от уточненных плановых назначений.

Расходы были направлены на:

- 27 200,0 руб.– выполнение межевого плана на земельные участки и иные кадастровые работы СНТ (4 участка);

- 28 000,00 руб.– выполнение кадастровых работ по подготовке технического

плана на сооружение (автомобильная дорога РЭБ);

- 46 000,0 руб.- услуги по определению рыночной стоимости объектов оценки (23\*2000 руб.).

По отношению к расходам 2022 года наблюдается уменьшение на 68,7% (2023г. – 101,2 тыс.руб., 2022г.- 323,5 тыс.руб.).

**Раздел 05 00 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»**

Бюджетом Дружинского сельского поселения на 2023 год по разделу 05 00 «Жилищно- коммунальное хозяйство»было предусмотрено 3 940 900,0 рублей. В ходе исполнения бюджета план был уточнен в сторону увеличения и составил 6 556 662,17 рублей. Кассовое исполнение по данному разделу составило 100 процентов.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается уменьшение расходов на 11,7 % (2023г. – 6 556,7 тыс.руб., 2022г.- 7 420,6 тыс.руб.).

***Подраздел 05 01 “Жилищное хозяйство”***

Плановые назначения, предусмотренные в подразделе «Жилищное хозяйство» в бюджете Дружинского сельского поселения на 2023 год, составляли 90 000,00 рублей, в ходе исполнения бюджета, план был уточнен в сумме 76 011,21 рублей. Исполнение составило 100,0 процентов от уточненных плановых назначений на оплату взносов за капитальный ремонт многоквартирных домов.

***Подраздел 05 03 “Благоустройство”***

Плановые назначения, предусмотренные в подразделе «Благоустройство» в бюджете Дружинского сельского поселения на 2023 год, составляли 3 850 900,0 рублей, в ходе исполнения бюджета, план был уточнен в сумме 6 480 651,26 рублей. Исполнение составило 100,0 процентов от уточненных плановых назначений.

*Мероприятие «Модернизация и содержание уличного освещения»*

Расходы по данному мероприятию были направлены на:

- 597 222,0 рублей - оплата труда внештатным сотрудникам по договорам ГПХ с отчислениями ЕСН 30% -услуги электрика уличного освещения (обслуживание систем электрооборудования, наладка и проверка уличного освещения, снятие показаний счетчиков уличного освещения, ремонт, монтаж линий уличного освещения, монтаж уличных светильников);

- 118 780,0 рублей- оплата услуг автовышки (монтаж уличного освещения, уличных светильников с. Александровская усадьба, с.Дружино);

- 3 870,0 рублей- оплата аренды опор для размещения и эксплуатации наружного освещения»;

- 114 980,0 рублей- оплата услуг по техническому присоединению (с.Дружино, ул. Весенние);

- 330 640,0 рублей- приобретение светильников уличных- светодиодных (116 шт, цена за 1 шт от 2640- 3264 рублей), установка новых светильников в п.Дружино, ул.1-5 Весенние в кол-ве 37 шт.; замена старых с. Крутая Горка-2 шт., с. Мельничное- 10 шт., п. Горячий Ключ-3 шт., с.Дружино- 19шт., с. Александровская усадьба- 48 шт. ;

- 317 568,0 рублей- приобретение электроматериалов (СИП провод, зажимы, лента, колодки, и т.д);

- 600 000,0 рублей- оплата электроэнергии.

*Мероприятие «По организации и содержания мест захоронения»*

Кассовое исполнение по данному мероприятию составили в сумме 414 000,0 рублей (100%) на оплату услуг по геологическим изысканиям формирования новых границ земельного участка для размещения кладбища.

*Мероприятие «Прочие мероприятия по благоустройству»*

Расходы по данному мероприятию составили в сумме 3 146 112,0 рублей, а именно:

- 1 555 554,0 рублей- оплата по договору ГПХ с отчислениями 30,0 % за услуги по благоустройству территории п. Горячий ключ, с.Дружино, с. Мельничное, с. Красная Горка;

- 780 000,0 рублей- оплата услуг по вывозу ТБО (ООО «Чистый город»);

- 19 800,00 рублей- оплата услуг по очистке и выравниванию территории под детскую площадку;

- 35 000,00 рублей- оплата услуг по подготовке мест сжигания растительности, веток, расчистка земли;

- 127 920,0 рублей- оплата услуг автовышки (подключение и отключение Новогодней иллюминации с.Дружино, п. Горячий ключ, с. Красная Горка, с. Мельничное), кронирования деревьев (ср. цена 1614 руб/час);

- 24 500,0 рублей- оплата услуг погрузочно- разгрузочных работ (кран-манипулятор) с.Дружино (цена 2450 руб/час);

- 28 870,0 рублей- оплата услуг по акарицидной обработке территории, детских площадок (с.Дружино, с. Красная Горка, п. Горячий Ключ, с. Мельничное;

- 33 250,0 рублей – оплата услуг по измельчению древесных отходов с.Дружино (19 часов\*1750руб);

- 351 790,0 рублей- приобретение основных средств (урны мусорные 6 шт.- 17,8 тыс.руб.; поставка установка оборудования и монтаж системы видеонаблюдения- 323,12 тыс.руб.; шлифовальная машина-3,5 тыс. руб.; рукав РПК-7,37 тыс. руб.);

- 10 072,0 рублей- приобретение стройматериалов (краска, колер, растворитель, кисточки и т.д)

- 179 355,0 рублей- приобретение хозматериалов (перчатки, опоры, саморезы, пена, ведра, мешки для мусора и т.д.).

**Раздел 07 00 «ОБРАЗОВАНИЕ»**

*Расходы по разделу/подразделу 07 00 «Образование»*.

В бюджете Дружинского сельского поселения на 2023 год первоначально предусмотрены расходы в сумме 60 000,00 рублей. Исполнение 100 %. Данные расходы местного бюджета пошли на поощрение талантливой молодежи, премия главы (осн.Решение от 12.05.2017 № 36 «Об утверждении положения «О порядке присуждения и выплаты премии Главы Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области «Дружинские дарования»).

**Раздел 08 00 «Культура, кинематография»**

***Подраздел 08 01 «Культура»***

По данному подразделу в бюджете Дружинского сельского поселения предусмотрены первоначальное плановые назначения на 2023 год в сумме 4 635 000,00 рублей, уточненные назначения составили 100% или 3 496 693,33 рубля.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается увеличение расходов на 8,6 % (2023г. – 3 496,7 тыс.руб., 2022г.- 3 220,4 тыс.руб.).

Кассовые расходы произведены на следующие цели:

- 500 000,0 руб.- оплата услуг по электроэнергии ДК с.Дружино, с. Мельничное, п. Горячий Ключ;

- 200 000,0 руб.- оплата услуг по электроотоплению (ДК с. Красная Горка);

- 23 200,0 рублей- оплата услуг по водоснабжению в ДК с.Дружино, п. Горячий Ключ; с. Мельничное;

- 22 056,0 рублей- оплата услуг водоотведение в ДК с.Дружино, с. Мельничное, п. Горячий Ключ;

- 2 009 246,0 рублей- оплата услуг централизованное отопление ДК п. Горячий Ключ, с.Дружино;

- 46 608,0 рублей - оплата услуг связи ДК с. Мельничное; п. Горячий Ключ; с.Дружино;

- 107 600,0 рублей -оплата услуг по техобслуживанию системы пожарной сигнализации и оповещения людей при пожаре ДК п. Горячий Ключ, с.Дружино, с Мельничное;

- 40 000,0 руб. – услуги за измерение параметров теплоносителей и потребления эл.энергии, ДК с.Дружино, п. Горячий Ключ;

- 40 000,0 рублей- услуги тех обслуживанию системы охранного видеонаблюдения ДК п. Горячий Ключ, с.Дружино, с Мельничное;

-161 142,0 рублей– приобретение новогодних подарков (осн. Решение Совета Дружинского сельского поселения от 20.11.2020 № 63 «Об утверждении Положения «О проведении Новогодней ёлки Главы Дружинского сельского поселения»);

- 23 080,0 рублей- приобретение прочих материальных запасов однократного применения (открыток, благодарственных писем, полиграфическая продукция, рамки для фото.);

- 179 882,0 рублей- оплата по договору ГПХ с отчислениями 30,2% за работу по текущему ремонту крыльца ДК п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д9;

- 37 375,0 рублей- оплата по договору ГПХ с отчислениями 30,2% за работу по ремонту отопления в ДК п. Горячий Ключ, ул. 60 лет СССР, д9;

- 16 500,0 рублей- оплата за корректировку и согласование проекта узлов учета тепла в ДК с.Дружино;

- 44 995,0 рублей- приобретение основных средств (источники бесперебойного питания 2 шт ДК с.Дружино, -33,6 тыс. руб.; счетчик учета воды -5,6 тыс.руб. в ДК с.Дружино, водонагреватель с. Красная Горка- 5,8 тыс. руб.)

- 2 500,0 рублей- приобретение строительных материалов (краска, валики, гвозди.);

- 42 557,0 рублей – приобретение материальных запасов (ткань, фурнитура, флаги, манометры для системы отопления, и тд).

**Раздел 10 00 «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»**

***Подраздел 10 03 «Социальное обеспечение населения»***

По данному подразделу предусмотрены плановые назначения на 2023 год в размере 80 500,00 рублей, кассовое их исполнение составило 100,00 %.

По данному разделу отражаются расходы местного бюджета на выплату ежегодной пожизненной выплаты лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области» в размере 11 500,0 рублей (осн. Решение Совета Дружинского сельского поселения от 23.11.2017 № 68 «Об утверждении Положения «О звании «Почетный гражданин Дружинского сельского поселения Омского муниципального района Омской области»).

***Подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политике»***

По данному подразделу плановые назначения на 2023 год были предусмотрены в сумме 59 109,84 рубля, в ходе исполнения бюджета план был уточнен на 0,00 рублей. Расходы предусмотрены для осуществления переданных государственных полномочий Омской области по возмещению стоимости услуги по погребению.

**Раздел 11 00 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»**

**По подразделу 11 01 «Физическая культура»**

Расходы по разделу/подразделу 11 01 «Физическая культура и спорт» в бюджете Дружинского сельского поселения на 2023 год первоначально предусмотрены в сумме 361 000,00 рублей. В ходе исполнения бюджета план был уточнен и исполнен в сумме 2 461 432,40 рублей.

По отношению к расходам 2022 года наблюдается увеличение расходов на 2 124,6 тыс.рублей- 630,8% (2023г. – 2 461,4 тыс.руб., 2022г.- 336,8 тыс.руб.).

Кассовые расходы произведены на развитее физической культуры и спорта в Дружинском сельском поселении, в том числе:

- 1 809 089,0 рублей- оплата услуг по поставке и монтажу хоккейной коробки;

- 190 911,0 рублей- приобретение малой архитектурной формы «Олимпийский огонь»;

- 176 430,0 рублей – оплата по договору ГПХ за услуги по безопасности, содержанию и эксплуатации плоскостного сооружения «Скалолазный стенд; за услуги по развитию спорта и физической культуры на территории Дружинского СП)» (зпл+ЕСН 30%);

- 44 000,0 рублей - расходы на транспортные услуги (перевозка спортсменов);

- 100 000,0 рублей - расходы на приобретение основных средств (клюшки 7 шт);

- 9 418,0 рублей - расходы на приобретение хоз.товаров (краска, кисти малярные, растворитель и т.д.);

- 11 854,0 рублей - приобретение кровельного и фасадного материала для ремонта хоккейной раздевалки;

- 111 220,0 рублей – приобретение мягкого инвентаря (форма хоккейная: куртки, штаны- 8 шт; шапочки сублимация 18 шт; форма баскетбольная- 8 шт.);

- 8 510,0 рублей – приобретение наградной продукции (кубки, медали, грамоты);

расходы на приобретение наградную продукцию, призов на соревнованиях- 18 310,00 рублей.

В 2023 году Дружинском сельским поселением муниципальные внутренние и внешние заимствования не осуществлялись, муниципальные гарантии не предоставлялись

Глава Дружинского сельского поселения Н.А.Ланглиц

Исполнитель:

ведущий специалист И.М.Чебурашкина