# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

# **поселения Петровское за 9 месяцев 2024 года**

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 9 месяцев 2024 года осуществлялось в соответствии с решением Муниципального Совета сельского поселения от 15.12.2023 года № 80 «О бюджете сельского поселения Петровское на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов», с учетом принятых изменений и дополнений по бюджету на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов, на основании решений Муниципального Совета № 88 от 25.01.2024 года, № 90 от 19.02.2024 года, № 93 от 20.03.2024 года, № 101 от 24.04.2024 года, № 112 от 28.06.2024 года, № 115 от 11.07.2024 года, № 119 от 23.09.2024 года.

**Доходы** бюджета сельского поселения формируются за счет налоговых и неналоговых видов доходов, за счет безвозмездных перечислений.

Исполнение доходной части бюджета поселения Петровское за 9 месяцев 2024 года составило 35 760 016,82 руб. или 70,3 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | **9 месяцев**  **2023 г** | **2024 г.** | | | Выполнение +,-к уровню 2023 | Темп роста (падения) к уровню 2023  % | Причины  отклонения |
|
| **План** | **Факт**  **9 месяцев**  **2024 г.** | **% выполнения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **10 790 358,30** | **20 606 000,00** | **13 231 640,49** | **64,2** | **+ 2 441 282,19** | **+ 22,6** |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 2 139 139,05 | 3 506 000,00 | 2 780 917,75 | 79,3 | + 641 778,70 | + 30,0 | Фактическое поступление |
| Акцизы по подакцизным товарам | 5 070 910,14 | **0,00** | 0,00 | 0,0 | - 5 070 910,14 | - 100,0 | В бюджет сп Петровское не поступает |
| С/х налог | 481 431,80 | 500 000,00 | 188 903,70 | 37,8 | - 292 528,10 | - 60,8 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 886 324,21 | **3 700 000,00** | 1 259 416,53 | 34,0 | + 373 092,32 | + 42,0 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 2 212 553,10 | 12 900 000,00 | 9 002 402,51 | 69,8 | + 6 789 849,41 | + 306,9 | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **3 247 644,38** | **4 885 200,00** | **3 747 512,70** | **76,7** | - 1 137 687,3 | - 23,2 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельского поселения | 195 280,68 | 230 000,00 | 92 411,82 | 40,2 | - 102 868,86 | - 52,6 | Фактическое поступление |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 258 183,30 | 350 200,00 | 269 437,10 | 76,9 | + 11 253,80 | + 4,3 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 1 759 300,00 | 2 330 000,00 | 1 721 350,00 | 73,9 | - 37 950,00 | - 2,1 | Фактическое поступление доходов от реализации билетов на услуги бани |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетам сельских поселений | 10 648,32 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 10 648,32 | - 100,0 |  |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением им-ва муниц. бюджетных и автономных уч-й, а так же им-ва муниц. унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 0,00 | 400 000,00 | 8 000,00 | 2,0 | + 8 000,00 | + 100 | Фактическое поступление |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 799 200,00 | 1 575 000,00 | 1 294 375,86 | 82,2 | + 495 175,86 | + 61,9 | Фактическое поступление |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления сельских поселений ( за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу | 17 082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 17 082,00 | -100,0 |  |
| Штрафы, пени, возмещение ущерба | 207 950,08 | **0,00** | 89 000,00 | +100 | - 118 950,08 | - 57,2 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **14 038 002,68** | **25 491 200,00** | **16 706 215,27** | **65,5** | **+ 2 668 212,59** | + 19,0 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **94 182 109,80** | **25 366 527,97** | **19 053 801,55** | **75,1** | **- 75 128 308,25** | - 79,7 |  |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 16 717 000,00 | **16 085 000,00** | 13 569 000,00 | 84,4 | - 3 148 000,00 | - 18,8 | Поступление согласно кассового плана областного бюджета |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 636 750,00 | **112 000,00** | 84 000,00 | 75,0 | - 552 750,00 | - 86,8 | Поступление согласно кассового плана бюджета РМР |
| **Дотации** на реализацию мероприятий, предусм. НПА органов государственной власти ЯО | 19 959 405,00 | **850 000,00** | 850 000,00 | 100,0 | - 19 109 405,00 | - 95,7 |  |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения) | 51 571 544,87 | **0,00** | 0,00 | 0,0 | - 51 751 544,87 | -100,0 | Отсутствие полномочий по дорожной деятельности в поселении |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 816 736,20 | **703 393, 00** | 703 390,72 | 100,0 | - 113 345,48 | - 13,9 | По факту поступлений из областного и федерального бюджета |
| Прочие **субсидии** бюджетам сельских поселений (Субсидия на реализацию мероприятий по возмещению части затрат организациям и индивидуальным предпринимателям, занимающимся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты) | 0,00 | **402 274,00** | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| **Субсидии** бюджетам на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 0,00 | **119 920,97** | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| **Субвенции** бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 369 624,30 | **710 583,00** | 402 157,74 | 56,6 | + 32 533,44 | + 8,8 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты**, Межбюджетные трансферты на благоустройство дворовых территорий, установку детских игровых площадок и обустройство территорий для выгула животных | 3 847 975,83 | **6 089 400,00** | 3 434 332,82 | 56,4 | - 413 643,01 | **- 10,7** | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Межбюджетные трансферты на** реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 250 789,92 | **13 957,00** | 10 920,27 | 78,2 | 0,00 | **0,0** | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Прочие межбюджетные трансферты**, передаваемые бюджетам сельских поселений (Межбюджетные трансферты на проведение кадастровых работ в отношении бесхозяйных объектов) | 0,00 | **280 000,00** | 0,00 | 0,0 | 0,00 | **0,0** | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателями средств бюджетов сельских поселений | 12 283,68 | **0,00** | 0,00 | 0,0 | 0,00 | **0,00** | Отсутствие поступлений |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **108 220 112,48** | **50 857 727,97** | **35 760 016,82** | **70,3** | **- 72 460 095,66** | **- 66,9** |  |

В общих объемах **налоговых доходов** сумма **платежей** составляет **13 231 640,49** руб. или 99,9 %, пени, проценты, штрафы и прочие поступления 998,98 руб. или 0,01 % в т. ч.

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 2 780 917,75 | 998,98 |
| Налог на имущество  физических лиц | 1 259 416,53 | 0,00 |
| Земельный налог | 9 002 402,51 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 188 903,70 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 9 месяцев 2024 года** составили **40 285 441,80** руб. или **71,4** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **74,3%** к годовому плану.

По функциональной классификации расходов исполнение бюджета составило:

**По Администрации сельского поселения Петровское:**

- **Функционирование высшего должностного лица (глава сельского поселения) (подраздел 0102) расходы составили 1 438 905,01** руб. или **78,3%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 9 986 149,82** руб. или   **78,3** % к годовому плану и направлены на

- ФОТ с начислениями, обслуживание программного обеспечения и оргтехники, публикацию информационного материала, приобретение компьютерной техники и канцтоваров.

**- Обеспечение деятельности финансовых органов (подраздел 0106) расходы** направленына финансовое обеспечение осуществления части переданных полномочий от сельского поселения Петровское Ростовскому МР в части казначейского исполнения бюджета сп Петровское и исполнения полномочий осуществления внешнего и внутреннего муниципальных финансовых контролей **160 455,00** руб. или   **75,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме **318 818,84** руб. при годовом плане 335000,00 руб.

**Расшифровка направленных и израсходованных средств резервного фонда**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование учреждения, реквизиты документа** | **Направлено (руб.)** | **Израсходовано (руб.)** |
| **Администрация**  ОСП по Ростовскому и Борисоглебскому районам УФССП России по Ярославской области (административный штраф)  Распоряжение № 6-р от 06.03.2024 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи жителям п. Беклемишево, ул. Школьная, д.5, пострадавшим при пожаре  Распоряжения № 10-Р, 11-Р,12-Р,13-Р,14-Р от 07.05.2024 | 57 500,00 | 57 500,00 |
| Администрация  Поощрение выпускников СОШ, окончивших школу с золотой и серебряной медалями  Распоряжение № 22-р от 24.07.2023 | 36 800,00 | 36 800,00 |
| **Администрация**  ООО «Строй-Фаворит» за заключение обследования помещений жилого дома после пожара по адресу: п. при ж.д.ст. Беклемишево, ул. Школьная, д.5  Распоряжение № 25-р от 27.08.2024 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Администрация  Арбитражный суд, возмещение задолженности по оплате коммунальных услуг  Распоряжение № 27-р от 16.09.2024 | 164 518,84 | 164 518,84 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **217 816,22 руб**. или **36,6 %** к годовому плану и направлены на:

оплату услуг по начислению, сбору и перечислению денежных средств за найм муниципального жилого фонда, оплата транспортного и земельного налогов, изготовление тех. планов;

- оплату членских взносов Ассоциации малых городов и муниципальных образований Ярославской области;

-оплату арендной платы за пользование имуществом (помещение специалиста Перовского с/о)

**- Мобилизационная и вневойсковая подготовка (подраздел 0203)** расходы составили **402 157,74 руб.** или **56,6%** к годовому плану и направлены на

заработную плату, начисления на ФОТ, оплату проезда работнику ВУС.

**- Обеспечение пожарной безопасности (подраздел 0310)** расходы составили

**9 729,79 руб.** или **12,2**% к годовому плану и направлены на

-реализацию мероприятий Муниципальной программы "Пожарная безопасность": приобретение канцелярских товаров.

**- Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности (подраздел 0314)** расходы составили

**10 000,00 руб.** или **100,0**% к годовому плану и направлены на

реализация мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья.

**-Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (подраздел 0409) расходы составили 542 973,30** руб. или **100,0** % к годовому плану и направлены на

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Дороги сельского поселения Петровское», в части погашения кредиторской задолженности за декабрь 2023 г. по зимнему содержанию дорог в границах населенных пунктов;

- административный штраф за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения (средства резервного фонда).

**– Жилищное хозяйство (подраздел 0501)** расходы составили **1 402 558,50** руб. или **91,4** % к годовому плану и направлены на

- оплату взносов за капитальный ремонт общего имущества в МКД в доле муниципального жилого фонда;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда в сп Петровское»: выполнение ремонтных работ в муниципальной квартире рп Петровское ул. Станционная д19 кв.8;

- финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Петровское Ростовскому МР в части организации муниципального жилищного контроля;

-исполнение решения Арбитражного суда (оплата тепловой энергии в муниципальном жилом фонде, оплата пеней).

- **Коммунальное хозяйство (подраздел 0502)** расходы составили **56 341,13** руб. или **46,4** % к годовому плану и направлены на

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Организация сбора и вывоза ТКО в сп Петровское»: вывоз ТКО, услуги по составлению сметной документации на устройство площадок для сбора ТКО.

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **8 668 266,60 руб**. **или 60,1**% к годовому плану и направлены на:

- финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Петровское Ростовскому МР в части благоустройства дворовых территорий и обустройство площадок для выгула животных за счет межбюджетного трансферта из средств областного бюджета в сумме 3 434 332,82 руб.;

- финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части реализации мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского за счет межбюджетного трансферта из средств областного бюджета в сумме 5 460,14 руб.;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы "Формирование современной городской среды на территории сп Петровское": 141 513,45 руб. составление и проверка проектно – сметной документации по благоустройству придомовой территории;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Уличное освещение сп Петровское» 4 507 266,36 руб. на оплату расходов по уличному освещению, техническому обслуживанию уличного освещения;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Строительство и благоустройство муниципальных общественных кладбищ на территории сп Петровское»: 106 744,60 руб. вывоз ТКО, дезакаризационные работы;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Благоустройство»: 402 514,23 руб., спил аварийных деревьев, приобретение искусственной ели, проведение исследования воды и водолазное обследование в р. Сара;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Сохранение и реконструкция военно- мемориальных объектов на территории сп Петровское»: 54 616,00 руб. составление и экспертиза ПСД, ремонт памятников;

- финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части организации муниципального контроля в сфере благоустройства.

**- Молодежная политика (подраздел 0707)** расходы составили **68 927,68** руб. или **98,5** % к годовому плану:

- реализация мероприятий Муниципальной Программы «Основные направления развития молодежной политики в сп Петровское**»** в части проведения мероприятий, посвященных «Дню памяти воинов – интернационалистов», чествование первоклассников.

**- Культура (подраздел 0801)** расходы по финансовому обеспечению переданных полномочий по предоставлению жителям поселения услуг учреждениями культуры **37 500,00 руб.**

**– Пенсионное обеспечение (подраздел 1001)**, расходы по выплате пенсии за выслугу лет муниципальным служащим составили **359 330,85 руб**. или

74,9 % к годовому плану.

**– Охрана семьи и детства (подраздел 1004)** расходы составили

**1 173 708,90 руб.** или **100,0** % к годовому плану:

- поддержка молодых семей в приобретении (строительстве жилья)

**– Другие вопросы в области социальной политики (подраздел 1006)** расходы составили **94 300,00 руб.** или **100,0** % к годовому плану в т.ч.:

- разовая материальная помощь жителям сельского поселения, оказавшимся в трудных жизненных ситуациях, поощрение выпускников СОШ, окончивших школу с золотой и серебряной медалями за счет средств Резервного фонда.

**- Физическая культура (подраздел 1101) расходы составили**

**2 803 000,00** руб.  или **64,9** % к годовому плану, в т. ч.:

- субсидия МУ «Стадион» на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг.

- реализация мероприятий Муниципальной программы «Развитие физической культуры и массового спорта на территории сп Петровское**»** 20 000,00 руб.: приобретение грамот, медалей, кубков на спортивные соревнования.

**- Расходы по МУ СПП Транспортно-хозяйственная служба администрации с.п. Петровское** составили **12 853 321,26** руб.   или   **78,9** % к годовому плану.

- расходы в сумме **7 357 104,36 руб.** направлены на оплату труда работников МУ ТХС, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода), дератизацию, текущий ремонт и обслуживание оборудования, т/о пожарной сигнализации, вывоз ТКО, медосвидетельствование водителей, ГСМ, оплата транспортного налога, страхование автомобилей, приобретение хозяйственных товаров;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Содержание и обслуживание общественной бани в рп Петровское» **2 507 388,42 руб**. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода, вывоз мусора), текущий ремонт оборудования, услуги по составлению ПСД, хозяйственных товаров;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Благоустройство»

**2 988 828,48 руб.** направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, техническое обслуживание и ремонт оборудования, медосвидетельствование, страхование автомобилей, ГСМ, приобретение утилизатора, хозяйственных товаров, оплату транспортного налога.

За 9 месяцев 2024 годагод получен финансовый результат – дефицит в сумме

**4 525 424,98**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова