# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

# **поселения Петровское за 2023 год**

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 2023 год осуществлялось в соответствии с решением Муниципального Совета сельского поселения от 15.12.2022 года № 20 «О бюджете сельского поселения Петровское на 2023 год и плановый период 2024 - 2025 годов», с учетом принятых изменений и дополнений по бюджету на 2023 год и плановый период 2024 - 2025 годов, на основании решений Муниципального Совета № 28 от 09.02.2023; №31 от 25.04.2023; №47 от 24.05.2023; №52 от 28.06.2023; № 59 от 23.08.2023; № 67 от 20.09.2023; № 72 от 14.11.2023; № 81 от 15.12.2023; № 87 от 26.12.2023.

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

Исполнение доходной части бюджета поселения Петровское за 2023 год составило 137 274 812,30руб. или 101,2 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | **2022 год** | **2023 г.** | | | Выполнение +, - к уровню 2022 | Темп роста (падения) к уровню 2022  % | Причины  отклонения |
|
| **План** | **Факт**  **2023 г.** | **% выпол-нения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **27 020 900,44** | **26 728 000,00** | **28 002 500,64** | 105**,7** | **+ 981 600,20** | + 3,6 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 2 807 118,21 | **2 760 000,00** | 3 202 180,85 | 116,0 | + 395 062,64 | + 14,0 | Фактическое поступление |
| Акцизы по подакцизным товарам | 6 568 372,10 | **6 378 000,00** | 7 009 251,13 | 109,9 | + 440 879,03 | + 6,7 | Фактическое поступление |
| С/х налог | 189 636,00 | **480 000,00** | 481 431,80 | 100,3 | + 291 795,80 | + 153,8 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 3 778 367,21 | **3 700 000,00** | 4 729 129,36 | 127,8 | + 950 762,15 | + 25,1 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 13 677 406,92 | **13 410 000,00** | 12 580 507,50 | 93,8 | - 1 096 899,42 | - 8,0 | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **4 401 834,36** | **4 326 130,32** | **4 820 922,29** | 111,4 | + 419 087,93 | + 9,5 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельского поселения | 266 285,06 | **266 200,00** | 271 411,90 | 102,0 | + 5 126,84 | + 1,9 | Фактическое поступление |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 238 358,52 | **285 000,00** | 355 099,04 | 124,6 | + 116 740,52 | + 48,9 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 2 269 150,00 | 2 300 000,00 | 2 351 300,00 | 102,2 | + 82 150,00 | + 3,6 | Фактическое поступление доходов от реализации билетов на услуги бани |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетам сельских поселений | 0,00 | 10 648,32 | 10 648,32 | 100 | +10 648,32 | +100 | Фактическое поступление |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности сельских поселений в части реализации основных средств по указанному имуществу | 451 950,00 | **347 000,00** | 357 895,22 | 103,1 | - 94 054,78 | - 20,8 | Фактическое поступление доходов от реализации имущества |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 1 107 850,00 | **1 100 200,00** | 1 234 605,73 | 112,2 | + 126 755,73 | + 11,4 | Фактическое поступление доходов от продажи земельных участков |
| 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 | 34 970,00 | **17 082,00** | **17 082,00** | 100 | - 17 888,00 | - 51,1 | Фактическое поступление доходов от реализации имущества находящегося в оперативном управлении учреждений, |
| Штрафы, пени, возмещение ущерба | 33 270,78 | **0,00** | 222 950,08 | 100,0 | + 189 679,30 | + 570,1 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **31 422 734,80** | **31 054 130,32** | **32 823 492,93** | **105,7** | **+ 1 400 758,13** | + 4,5 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **47 751 661,41** | **104 651 436,68** | **104 451 319,37** | **99,8** | **+ 56 699 651,96** | + 118,7 |  |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 16 346 000,00 | **16 717 000,00** | 16 717 000,00 | 100 | - 371 000,00 | - 2,3 | Решение Обл. Думы |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 156 000,00 | **849 000,00** | 849 000,00 | 100,0 | + 693 000,00 | + 444,2 | Решение Думы РМР |
| **Дотации** на реализацию мероприятий, предусм. НПА органов гос. власти ЯО | 585 800,00 | 20 482 405,00 | 20 482 405,00 | 100 | + 19 896 605,00 | +3396,5 | По Постановле-нию Правительства ЯО |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях | 13 640 581,86 | **55 750 604,00** | 55 584 491,64 | 99,7 | + 41 943 909,78 | +307,5 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 363 968,88 | **816 740, 00** | 816 736,20 | 100 | + 452 767,32 | +124,4 | По факту поступлений из областного и федерального бюджета |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию программ формирования городской среды | 2 333 562,15 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | - 2 333 562,15 | 0,00 |  |
| **Субсидии** бюджетам на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 0,00 | **114 570,00** | 114 570,00 | 100 | + 114 570,00 | + 100 | По факту поступлений из областного и федерального бюджета |
| Субсидия на реализацию мероприятий по возмещению части затрат организациям и индивидуальным предпринимателям, занимающимся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты) | 0,00 | **45 976,00** | **45 976,00** | 100,0 | + 45 976,00 | + 100 | По факту поступлений из областного бюджета |
| Субсидия на реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на тер. ЯО (поддержка местных инициатив) | 1 242 370,83 | **2 397 033,00** | 2 397 032,13 | 100,0 | +1 154 661,3 | + 92,9 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Субвенции** бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 514 421,00 | **587 884,00** | 587 884,00 | 100 | + 73 463,00 | + 14,2 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты**, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 237 269,49 | **40 500,00** | 40 500,00 | 100,0 | - 196 769,49 | - 82,9 | По факту поступлений из районного бюджета |
| **Межбюджетные трансферты** на реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 0,0 | **250 790,00** | 250 789,92 | 100 | + 250 789,92 | + 100 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Межбюджетные трансферты** на благоустройство дворовых территорий, установку детских игровых площадок и обустройство территорий для выгула животных | 12 331 687,20 | **5 836 651,00** | 5 836 650,80 | 100 | - 6 495 036,40 | - 52,6 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Межбюджетные трансферты** на проведение комплекса кадастровых работ на объектах водного хозяйства | 0,00 | **50 000,00** | 16 000,00 | 32,0 | + 16 000,00 | + 100 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Безвозмездные поступления** от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения сельских поселений | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 100,0 | + 400 000,00 | + 100 |  |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателями средств бюджетов сельских поселений | 0,00 | 212 283,68 | 212 283,68 | 100 | + 212 283,68 | +100 | Фактическое поступление |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,0 | + 100 000,00 | +100 | Фактическое поступление |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **79 174 396,21** | **135 705 567,00** | **137 274 812,30** | **101,2** | **+ 58 100 416,09** | + 73,4 | Фактическое поступление |

В общих объемах **налоговых доходов** сумма **платежей** составляет **20 993 249,51** руб. или 99,9 %, пени, проценты, штрафы и прочие поступления 794,82 руб. в т. ч. 0,004 % в т.ч.

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 3 202 180,85 | 794,82 |
| Налог на имущество  физических лиц | 4 729 129,36 | 0,00 |
| Земельный налог | 12 580 507,50 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 481 431,80 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 2023 год** составили **134 977 024,39** руб. или **98,1** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **97,0%** 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 2 522 366,75** руб. или **99,3%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 11 747 404,12** руб. или   **93,9** % к годовому плану и направлены на

- ФОТ с начислениями, обслуживание программного обеспечения и оргтехники, публикацию информационного материала, приобретение конвертов, оплату курсов повышения квалификации;

- расходы по исполнению мероприятий Муниципальной программы «Развитие местного самоуправления в сп Петровское»: публикация информационного материала, обслуживание программного обеспечения.

**- Обеспечение деятельности финансовых органов (подраздел 0106) расходы** направленына финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части казначейского исполнения бюджета сп Петровское и исполнения полномочий осуществления внутреннего муниципального финансового контроля **145 997,00** руб. или   **100,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме **111 371,53** руб. при годовом плане 150000,00 руб.

**Расшифровка направленных и израсходованных средств резервного фонда**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование учреждения, реквизиты документа** | **Направлено (руб.)** | **Израсходовано (руб.)** |
| Администрация  Арбитражный суд, возмещение задолженности по оплате услуг по обращению с ТКО  Распоряжение № 24-р от 01.06.2023 | 2 621,53 | 2 621,53 |
| Администрация  Поощрение выпускников СОШ, окончивших школу с золотой медалью  Распоряжение № 29-р от 10.07.2023 | 17 250,00 | 17 250,00 |
| Администрация  Оказание материальной помощи Айнитдиновой О.А., находящейся в трудной жизненной ситуации  Распоряжение № 30-р от 11.07.2023 | 11 500,00 | 11 500,00 |
| Администрация  Постановление мирового судьи о назначении административного штрафа  Распоряжение № 31-р от 13.07.2023 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Администрация  Постановление судебных приставов о назначении административного штрафа  Распоряжение № 31-р от 13.07.2023 | 30 000,00 | 30 000,00 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **278 950,10 руб**. или **85,6 %** к годовому плану и направлены на:

оплату услуг по начислению, сбору и перечислению денежных средств за найм муниципальных квартир, услуг по оценке рыночной стоимости имущества, изготовление технических 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 **587 884,00 руб.** или **100,0%** к годовому плану и направлены на заработную плату, начисления на ФОТ работнику ВУС, оплату проезда и приобретение конвертов и канцтоваров.

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

**69 990,56 руб.** или **100,0**% к годовому плану и направлены на реализацию мероприятий МП "Пожарная безопасность": оборудование водоемов противопожарными прорубями, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров.

**- Сельское хозяйство и рыболовство (подраздел 0405) расходы составили**

**120 600,00 или 84,2%** к годовому плану и направлены на разработку проектов межевания земельных участков из земель с/х назначения.

**-Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (подраздел 0409) расходы составили 75 704 617,38** руб. или **99,1** % к годовому плану и направлены на:

- реализацию мероприятий МП «Дороги сельского поселения Петровское» в части разработки и проверки ПСД на ремонт дорог, зимнее содержание дорог в границах населенных пунктов, приобретение дорожных знаков, нанесения дорожной разметки, оплаты штрафа софинансирование капитального ремонта автодороги и подъездных путей к д/с и СДК с. Караш, стройконтроль, транспортные услуги, финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части проведения ремонтов автодорог сп Петровское;

- реализацию мероприятий МП "Формирование современной городской среды на территории сп Петровское": строительный контроль за благоустройство придомовой территории д. Еремейцево, ул. Новая д.1,2;

- финансирование дорожного хозяйства за счет средств субсидии из областного бюджета:

зимнее содержание дорог в границах населенных пунктов, планировка дорог, разработка и проверки ПСД на ремонт дорог, финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части проведения ремонтов автодорог сп Петровское;

- финансирование дорожного хозяйства за счет средств субсидии на капитальный ремонт и ремонт дорожных объектов муниципальной собственности (капитальный ремонт автомобильной дороги от границы населенного пункта дер. Захарово, Перовского сельского округа, Ростовского района, Ярославской области до границы Ростовского муниципального района с Ивановской областью);

- финансирование дорожного хозяйства за счет средств субсидии из областного бюджета на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог местного значения, обеспечивающих подъезды к объектам социального значения: капитальный ремонт автодороги и подъездных путей к д/с и СДК с. Караш;

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

- ремонт дорожного покрытия проезжей части ул. Пролетарская в рп Петровское.

**– Другие вопросы в области национальной экономики (подраздел 0412)** расходы составили **48 396,00** руб. или **100,00** % к годовому плану и направлены на реализацию мероприятий по возмещению части затрат индивидуальному предпринимателю, занимающемуся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты.

**– Жилищное хозяйство (подраздел 0501)** расходы составили **557 724,39** руб. или **97,3** % к годовому плану и направлены на оплату взносов за капитальный ремонт общего имущества в МКД в доле муниципального жилого фонда, возмещение задолженности по оплате услуг по обращению с ТКО, административный штраф за неисполнение судебного решения;

- реализацию мероприятий МП «Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда в сп Петровское»: разработка ПСД и ремонт муниципальных квартир рп Петровское, ул. Сосновая д.3 кв.2, ул. Сосновая д.17 кв.1;

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

- **Коммунальное хозяйство (подраздел 0502)** расходы составили **113 547,92** руб. или **93,7** % к годовому плану и направлены на реализацию мероприятий МП «Организация сбора и вывоза ТКО в сп Петровское»: приобретение сетки-рабицы, вывоз ТКО, транспортные услуги;

- мероприятия по строительству, содержанию и ремонту шахтных колодцев за счет средств районного бюджета по Соглашению о передаче части полномочий по решению вопросов местного значения от Ростовского МР сельскому поселению Петровское: строительство колодца д. Побычево.

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **20 183 837,30 руб**. **или 99,5**% к годовому плану, и направлены на благоустройство дворовых территорий и обустройство площадок для выгула животных за счет межбюджетного трансферта из средств областного бюджета: приобретение и установка детского игрового оборудования в д. Еремейцево и с. Дмитриановское, благоустройство придомовых территорий ул. Пролетарская, д.32 в рп Петровское, с. Дмитриановское, ул. Кузьмина д. 17-19, д. Еремейцево, ул. Новая, д.1, д.2;

-реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского за счет межбюджетного трансферта из средств областного бюджета;

- реализацию мероприятий МП «Борьба с борщевиком Сосновского»;

- реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на территории Ярославской области (поддержка местных инициатив): ремонт пешеходного перехода через реку Печегда,

оплата за доставку и установку детского игрового оборудования с. Никольское и

с. Скнятиново;

- реализацию мероприятий МП "Формирование современной городской среды на территории сп Петровское": 893 655,79 руб. составление и проверка проектно – сметной документации по благоустройству дворовых территорий, стройконтроль;

- реализацию мероприятий МП «Уличное освещение сп Петровское» 6 781 760,00 руб. на оплату расходов по уличному освещению, техническому обслуживанию уличного освещения;

- реализацию мероприятий МП «Строительство и благоустройство муниципальных общественных кладбищ на территории сп Петровское»: 137 855,04 руб. вывоз ТКО;

- реализацию мероприятий МП «Благоустройство»: 419 712,56 руб. услуги по составлению ПСД и ремонт пешеходного перехода через реку Печегда, спил аварийных деревьев;

- реализацию мероприятий МП «Сохранение и реконструкция военно- мемориальных объектов на территории сп Петровское»: 25 825,90 руб. составление и экспертиза ПСД, приобретение строительных материалов;

- финансовое обеспечение осуществления переданных полномочий от сельского поселения Ростовскому МР в части мероприятий по благоустройству территории вокруг храма в с. Годеново 4 015 335,00 руб.

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

**- Молодежная политика (подраздел 0707)** расходы составили **177 541,34** руб. или **47,0** % к годовому плану:

- реализация мероприятий Муниципальной Программы «Основные направления развития молодежной политики в сп Петровское**»** в части проведения мероприятий, посвященных «Дню памяти воинов – интернационалистов, 9 мая, чествование первоклассников;

- реализация мероприятий МП «Устройство детских игровых площадок на территории сп Петровское»: софинансирование поставки и установки детского игрового оборудования с. Никольское, с. Скнятиново, приобретение краски.

**- Культура (подраздел 0801)** расходы по финансовому обеспечению переданных полномочий по предоставлению жителям поселения услуг учреждениями культуры **50 000,00 руб.**

**– Пенсионное обеспечение (подраздел 1001)**, расходы по выплате пенсии за выслугу лет муниципальным служащим составили **479 107,80 руб**. или 100,0 % к годовому плану.

**– Социальное обеспечение населения (подраздел 1003)** расходы составили

**1 373 853,60 руб.** или **100,0** % к годовому плану:

- поддержка молодых семей в приобретении (строительстве жилья)

**– Другие вопросы в области социальной политики (подраздел 1006)** расходы составили **28 750,00 руб.** или **100,0** % к годовому плану в т.ч.:

- разовая материальная помощь населению в трудных жизненных ситуациях, поощрение выпускников СОШ, окончивших школу с золотой медалью за счет средств Резервного фонда.

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

**4 544 538,90** руб.  или **100,0** % к годовому плану, в т. ч.:

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

- реализация мероприятий МП «Развитие физической культуры и массового спорта на территории сп Петровское**»** 239 456,28 руб.: приобретение грамот, медалей, кубков на спортивные соревнования, чествование спортсменов, субсидия на иные цели в части ремонта ограждения территории стадиона по ул. Советская;

- реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на территории Ярославской области (поддержка местных инициатив): ремонт ограждения территории стадиона по ул. Советская.

**- Расходы по МУ СПП Транспортно-хозяйственная служба администрации с.п. Петровское** составили **16 241 917,23** руб.   или   **96,1** % к годовому плану.

-расходы в сумме 9 534 003,72 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, страхование, ГСМ, приобретение ноутбука, пылесоса, хозяйственных товаров, запчастей, оплату транспортного налога;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Содержание и обслуживание общественной бани в рп Петровское» 3 465 947,31 руб. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода, вывоз мусора), на т/о пожарной сигнализации, ремонт оборудования, дератизацию, приобретение основных средств (тазы), строительных материалов и хозяйственных товаров, оплату штрафа;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Благоустройство»

3 241 966,20 руб. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, техническое обслуживание и ремонт оборудования, медосвидетельствование, ГСМ, приобретение основных средств и хозяйственных товаров, оплату транспортного налога.

За 2023год получен финансовый результат – профицит в сумме

**2 297 787,91.**

**Остаток средств бюджета** на расчетном счете администрации на 01.01.2024

**5 797 564,32.**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова