# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

# **поселения Петровское за 1 квартал 2024 года**

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 1 квартал 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 решения Муниципального Совета № 88 от 25.01.2024 года, № 90 от 19.02.2024 года, № 93 от 20.03.2024 года.

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

Исполнение доходной части бюджета поселения Петровское за 1 квартал 2024 года составило 7 771 060,81руб. или 15,8 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | **1 квартал 2023 г** | **2024 г.** | | | Выполнение +,-к уровню 2023 | Темп роста (падения) к уровню 2023  % | Причины  отклонения |
|
| **План** | **Факт**  **1 квартал**  **2024 г.** | **% выполнения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **3 653 455,26** | **19 296 000,00** | **2 884 240,82** | **14,9** | **- 769 214,44** | - 21,0 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 423 850,35 | 3 096 000,00 | 788 701,52 | 25,5 | + 364 851,17 | + 86,0 | Фактическое поступление |
| С/х налог | 23 209,82 | 500 000,00 | 46 475,16 | 9,3 | + 23 265,34 | +100,2 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 283 716,66 | **3 700 000,00** | 318 287,35 | 8,6 | + 34 570,69 | + 12,2 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 1 303 675,27 | 12 000 000,00 | 1 730 776,79 | 14,4 | + 427 101, 52 | + 32,8 | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **735 557,72** | **4 710 200,00** | **733 616,52** | 15,6 | - 1 941,20 | - 0,3 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельского поселения | 68 772,78 | 230 000,00 | 52 500,42 | 22,8 | - 16 272,36 | - 23,6 | Фактическое поступление |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 60 686,62 | 350 200,00 | 111 216,10 | 31,8 | + 50 529,48 | + 83,3 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 595 450,00 | 2 330 000,00 | 623 800,00 | 26,8 | + 28 350,00 | + 4,8 | 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 | - 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 | -66 400,00 | - 16,6 | -66 400,00 | 0,0 | Отсутствие поступлений в 2023 году |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |  |
| Штрафы, пени, возмещение ущерба | 0,00 | **0,00** | 12 500,00 | 0,0 | + 12 500,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **4 389 012,98** | **24 006 200,00** | **3 617 857,34** | **15,1** | **- 771 155,64** | - 17,6 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **4 705 502,74** | **25 117 357,00** | **4 153 203,47** | **16,5** | **- 552 299,27** | - 11,7 |  |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 6 178 000,00 | **16 085 000,00** | 4 023 000,00 | 25,0 | + 2 155 000,00 | - 34,8 | Решение Обл. Думы |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 212 250,00 | **112 000,00** | 28 000,00 | 25,0 | - 184 250,00 | -86,8 | Решение Думы РМР |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 0,00 | **703 543, 00** | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 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 | 0,0 | 0,0 | Отсутствие поступлений |
| **Субвенции** бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 106 270,96 | **710 583,00** | 102 203,47 | 14,4 | - 4 067,49 | - 3,8 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты**, Межбюджетные трансферты на благоустройство дворовых территорий, установку детских игровых площадок и обустройство территорий для выгула животных | 0,00 | **7 090 000,00** | 0,00 | 0,0 | 0,0 | **0,0** |  |
| **Межбюджетные трансферты на** реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 0,00 | **13 957,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0** |  |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **13 262 434,11** | **49 123 557,00** | **7 771 060,81** | **15,8** | **- 5 491 373,30** | **- 41,4** |  |

В общих объемах **налоговых доходов** сумма **платежей** составляет

**2 884 240,82** руб. или 99,8 %; пени, проценты, штрафы и прочие поступления 712,92 руб. или 0,02% в т. ч.:

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 788 701,52 | 712,92 |
| Налог на имущество  физических лиц | 318 287,35 | 0,00 |
| Земельный налог | 1 730 776,79 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 46 475,16 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 1 квартал 2024 года** составили **12 048 458,11** руб. или **22,8** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **26,6%** 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 368 961,02** руб. или **18,7%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 3 313 388,74** руб. или   **26,0** % 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 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 **53 485,00** руб. или   **25,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме **30 000,00** руб. при годовом плане 100000,00 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 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **1 939,20 руб**. или **0,8 %** к годовому плану и направлены на:

оплату услуг по начислению, сбору и перечислению денежных средств за найм муниципального жилого фонда.

**- Мобилизационная и вневойсковая подготовка (подраздел 0203)** расходы составили **102 203,47 руб.** или **14,4%** к годовому плану и направлены на

заработную плату, начисления на ФОТ работнику ВУС.

**-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 **119 496,27** руб. или **13,2** % к годовому плану и направлены на

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

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

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **2 805 186,76 руб**. **или 20,7**% к годовому плану, и направлены на:

- 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» 2 283 339,10 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»: 40 076,72 руб. вывоз ТКО, дезакаризационные работы;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Благоустройство»: 334 984,49 руб., спил аварийных деревьев, приобретение искусственной ели;

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

**- Молодежная политика (подраздел 0707)** расходы составили **8 000,00** руб. или **6,4** % к годовому плану:

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

**- Культура (подраздел 0801)** расходы по финансовому обеспечению переданных полномочий по предоставлению жителям поселения услуг учреждениями культуры **12 500,00 руб.**

**– Пенсионное обеспечение (подраздел 1001)**, расходы по выплате пенсии за выслугу лет муниципальным служащим составили **119 776,95 руб**. или

25,0 % к годовому плану.

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

**800 000,00** руб.  или **24,8** % к годовому плану, в т. ч.:

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

**- Расходы по МУ СПП Транспортно-хозяйственная служба администрации с.п. Петровское** составили **3 800 547,40** руб.   или   **24,0** % к годовому плану.

- расходы в сумме **2 072 498,14 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;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Содержание и обслуживание общественной бани в рп Петровское» **845 359,18 руб**. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода, вывоз мусора);

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Благоустройство»

**882 690,08 руб.** направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, техническое обслуживание и ремонт оборудования, медосвидетельствование, ГСМ, приобретение хозяйственных товаров.

За 1 квартал 2024 годагод получен финансовый результат – дефицит в сумме

**4 277 397,30**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова