# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

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

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 1 полугодие 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, № 101 от 24.04.2024 года, № 112 от 28.06.2024 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 полугодие 2024 года составило 21 932 169,69 руб. или 44,6 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | **1 полугодие 2023 г** | **2024 г.** | | | Выполнение +,-к уровню 2023 | Темп роста (падения) к уровню 2023  % | Причины  отклонения |
|
| **План** | **Факт**  **1 полугодие**  **2024 г.** | **% выполнения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **5 354 927,91** | **19 296 000,00** | **7 278 434,98** | **37,7** | **+ 1 923 507,07** | + 35,9 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 1 215 944,18 | 3 096 000,00 | 1 716 958,08 | 55,5 | + 501 013,90 | + 41,2 | Фактическое поступление |
| Акцизы по подакцизным товарам | 3 281 528,90 | **0,00** | 0,00 | 0,0 | - 3 281 528,90 | - 100,0 | В бюджет сп Петровское не поступает |
| С/х налог | 390 428,00 | 500 000,00 | 89 765,40 | 18,0 | - 300 662,60 | - 77,0 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 329 580,67 | **3 700 000,00** | 430 117,19 | 11,6 | + 100 536,52 | + 30,5 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 137 446,16 | 12 000 000,00 | 5 041 594,31 | 42,0 | + 4 904 148,15 |  | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **2 272 600,94** | **4 885 200,00** | **2 779 814,35** | **56,9** | + 507 213,41 | + 22,3 |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельского поселения | 137 545,56 | 230 000,00 | 72 456,12 | 31,5 | - 65 089,44 | - 47,3 | Фактическое поступление |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 161 157,06 | 350 200,00 | 182 932,37 | 52,2 | + 21 775,31 | + 13,5 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 1 164 050,00 | 2 330 000,00 | 1 181 050,00 | 50,7 | + 17 000,00 | + 1,5 | 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 | 8 000,00 | 2,0 | + 8000,00 | + 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 |
| Штрафы, пени, возмещение ущерба | 0,00 | **0,00** | 41 000,00 | 100,0 | + 41 000,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **7 627 528,85** | **24 181 200,00** | **10 058 249,30** | **41,5** | **+ 2 430 720,48** | + 31,9 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **47 671 356,32** | **24 966 757,00** | **11 873 920,36** | **47,5** | **- 35 797 435,96** | - 75,0 |  |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 14 356 000,00 | **16 085 000,00** | 9 546 000,00 | 59,3 | - 4 810 000,00 | - 33,5 | Поступление согласно кассового плана областного бюджета |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 424 500,00 | **112 000,00** | 56 000,00 | 50,0 | - 368 500,00 | - 86,8 | Поступление согласно кассового плана бюджета РМР |
| **Дотации** на реализацию мероприятий, предусм. НПА органов государственной власти ЯО | 3 948 265,00 | **850 000,00** | 450 000,00 | 52,9 | - 3 498 265,00 | - 88,6 |  |
| **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) | 27 240 303,95 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | - 27 240 303,95 | -100,0 | Отсутствие полномочий по дорожной деятельности в поселении |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 816 736,20 | **703 543, 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 |
| **Субвенции** бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 223 951,17 | **710 583,00** | 227 757,22 | 32,0 | + 3 806,05 | + 1,7 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты**, Межбюджетные трансферты на благоустройство дворовых территорий, установку детских игровых площадок и обустройство территорий для выгула животных | 651 600,00 | **6 089 400,00** | 890 772,42 | 14,6 | + 239 172,42 | **+ 36,7** |  |
| **Межбюджетные трансферты на** реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 0,00 | **13 957,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателями средств бюджетов сельских поселений | 10 000,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **55 298 885,17** | **49 147 957,00** | **21 932 169,69** | **44,6** | **- 33 366 715,48** | **- 60,3** |  |

В общих объемах **налоговых доходов** сумма **платежей** составляет **10 057 334,85** руб. или 99,9 %, пени, проценты, штрафы и прочие поступления 914,48 руб. или 0,01 % в т. ч.

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 1 716 958,08 | 914,48 |
| Налог на имущество  физических лиц | 430 117,19 | 0,00 |
| Земельный налог | 5 041 594,31 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 89 765,40 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 1 полугодие 2024 года** составили **25 375 880,33** руб. или **46,4** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **52,3%** 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 938 323,23** руб. или **47,5%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 6 435 329,97** руб. или   **50,4** % 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 **106 970,00** руб. или   **50,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме **87 500,00** 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 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **177 319,06 руб**. или **67,1 %** 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 **227 757,22 руб.** или **32,0%** 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 **441 370,60** руб. или **29,6** % 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 Ростовскому МР в части организации муниципального жилищного контроля;

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **4 503 484,59 руб**. **или 31,8**% 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» 3 880 924,85 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»: 72 366,80 руб. вывоз ТКО, дезакаризационные работы;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Благоустройство»: 343 517,49 руб., спил аварийных деревьев, приобретение искусственной ели, проведение исследования воды 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 **31 000,00** руб. или **24,7** % 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 **25 000,00 руб.**

**– Пенсионное обеспечение (подраздел 1001)**, расходы по выплате пенсии за выслугу лет муниципальным служащим составили **239 553,90 руб**. или

49,9,0 % 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 **57 500,00 руб.** или **100,0** % к годовому плану в т.ч.:

- разовая материальная помощь населению в трудных жизненных ситуациях.

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

**1 783 000,00** руб.  или **53,7** % 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 **8 692 589,56** руб.   или   **53,8** % к годовому плану.

- расходы в сумме **4 779 393,05 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» **1 755 611,74 руб**. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода, вывоз мусора), услуги по составлению ПСД;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Благоустройство»

**2 157 584,77 руб.** направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, техническое обслуживание и ремонт оборудования, медосвидетельствование, страхование автомобилей, ГСМ, приобретение хозяйственных товаров, транспортный налог.

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

**3 443 710,64**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова