# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

**поселения Петровское за 1 квартал 2025 года**

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 1 квартал 2025 года осуществлялось в соответствии с решением Муниципального Совета сельского поселения от 12.12.2024 года № 135 «О бюджете сельского поселения Петровское на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годов», с учетом принятых изменений и дополнений по бюджету на 2025 год и плановый период 2026 - 2027 годов, на основании решения Муниципального Совета № 140 от 17.01.2025 года, № 147 от 21.02.2025 года, № 150 от 19.03.2025 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 2025 года составило 10 975 646,86 руб. или 21,4 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | **1 квартал 2024 г** | **2025 г.** | | | Выполнение +,-к уровню 2024 | Темп роста (падения) к уровню 2024  % | Причины  отклонения |
|
| **План** | **Факт**  **1 квартал**  **2025 г.** | **% выполнения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **2 884 240,82** | **25 031 000,00** | **4 124 259,67** | **16,5** | **+ 1 240 018,85** | **+ 43,0** |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 788 701,52 | 4 320 000,00 | 853 135,06 | 19,7 | + 64 433,54 | + 8,2 | Фактическое поступление |
| С/х налог | 46 475,16 | 191 000,00 | 536 394,00 | 280,8 | + 489 918,84 | + 1054,2 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 318 287,35 | **3 600 000,00** | 493 822,30 | 13,7 | + 175 534,95 | + 55,1 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 1 730 776,79 | 16 919 000,00 | 2 240 208,31 | 13,2 | + 509 431,52 | + 29,4 | Фактическое поступление |
| Государственная пошлина | 0,00 | 1 000,00 | 700,00 | 70,0 | + 700,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **733 616,52** | **5 664 000,00** | **2 302 289,61** | **40,6** | **+ 1 568 673,09** | **+ 213,8** |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущест-ва, составляющего казну сельского поселения | 52 500,42 | 34 000,00 | 31 365,92 | 92,3 | - 21 134,50 | - 40,2 | Фактическое поступление |
| Прочие поступле-ния от использо-вания имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 111 216,10 | 300 000,00 | 69 197,76 | 23,1 | - 42 018,34 | - 37,8 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получате-лями средств бюджетов сель-ских поселений | 623 800,00 | 2 330 000,00 | 629 350,00 | 27,0 | + 5 550,0 | + 0,8 | Фактическое поступление доходов от реализации билетов на услуги бани |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетам сельских поселений | 0,00 | 0,00 | 26 874,00 | 0,0 | + 26 874,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| 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 | -66 400,00 | 1 000 000,00 | 1 019 900,00 | - 102,0 | + 1 086 300,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| Доходы от прода-жи земельных участков, находя-щихся в собствен-ности сельских поселений (за исключением земельных участ-ков муниципаль-ных бюджетных и автономных учреждений) | 0,00 | 2 000 000,00 | 399 600,00 | 20,0 | + 399 600,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| Штрафы, пени, возмещение ущерба | 12 500,00 | **0,00** | 126 000,00 | 100,0 | + 113 500,00 | + 908,0 | Фактическое поступление |
| Плата за публичный сервитут | 0,00 | **0,00** | 1,93 | 100,0 | + 1,93 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **3 617 857,34** | **30 695 000,00** | **6 426 549,28** | **20,9** | **+ 2 808 691,94** | + 77,6 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **4 153 203,47** | **20 491 391,00** | **4 549 097,58** | **22,2** | **+ 395 894,11** | + 9,5 |  |
| **Дотации** бюдже-там сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 4 023 000,00 | **17 543 000,00** | 4 386 000,00 | 25,0 | + 363 000,00 | - 9,0 | Решение Думы ЯО |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 28 000,00 | **98 000,00** | 24 500,00 | 25,0 | - 3 500,00 | -12,5 | Решение Думы РМР |
| **Дотации** на реализацию мероприятий, предусмотренных нормативными правовыми актами органов государственной власти ЯО | 0,00 | **0,0** | 50 000,00 | 0,00 | + 50 000,00 | + 100 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Субсидии** бюджетам сельских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 0,00 | **1 381 762, 00** | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Отсутствие поступлений |
| Прочие **субсидии** бюджетам сельских поселений (Субси-дия на реализацию мероприятий по возмещению части затрат организаци-ям и индивидуаль-ным предпринима-телям, занимаю-щимся доставкой товаров в отдален-ные сельские населенные пункты) | 0,00 | **408 932,00** | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Отсутствие поступлений |
| Возврат остатков субсидий на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ из бюджетов сельских поселений | 0,00 | **0,00** | -38 657,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **Субвенции** бюд-жетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 102 203,47 | **836 139,00** | 127 255,55 | 15,2 | - 25 052,08 | + 24,5 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты на** реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 0,00 | **223 558,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | Фактическое поступление |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **7 771 060,81** | **51 186 391,00** | **10 975 646,86** | **21,4** | **+ 3 204 586,05** | **+ 41,2** |  |

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

**4 124 259,67** руб. или 99,9 %; пени, проценты, штрафы и прочие поступления 12,01 руб. или 0,01 % в т. ч.:

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 853 135,06 | 12,01 |
| Налог на имущество  физических лиц | 493 822,30 | 0,00 |
| Земельный налог | 2 240 208,31 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 536 394,00 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 1 квартал 2025 года** составили **12 498 024,30** руб. или **23,0** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **24,2%** 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 399 783,07** руб. или **20,2%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 3 126 884,22** руб. или   **24,1** % к годовому плану и направлены на

- ФОТ с начислениями, обслуживание программного обеспечения и оргтехники, публикацию информационного материала, почтовые расходы.

**- 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  **52 076,00** руб. или   **28,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме 114 000,00 руб. при годовом плане 225000,00 руб.

**Расшифровка направленных и израсходованных средств резервного фонда**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование учреждения, реквизиты документа** | **Направлено (руб.)** | **Израсходовано (руб.)** |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи Васильевой Я.В., д. Еремейцево ул. Новая, д.4, пострадавшей при пожаре  Распоряжение № 2-Р от 27.01.2025 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи Салову А.А., д. Новоселка д.15, пострадавшему при пожаре  Распоряжение № 4-Р от 03.02.2025 | 7 000,00 | 7 000,00 |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи Салову Н.А., д. Новоселка д.15, пострадавшему при пожаре  Распоряжение № 3-Р от 03.02.2025 | 7 000,00 | 7 000,00 |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи Синицыну А.В., д. Еремейцево ул. Новая, д.4, пострадавшему при пожаре  Распоряжение № 5-Р от 03.02.2025 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| СО судебных приставов по Ярославской области ГМУ ФССП России административный штраф за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения  Распоряжение № 6-р от 04.02.2025 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| СО судебных приставов по Ярославской области ГМУ ФССП России исполнительский сбор за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения  Распоряжение № 15-р от 05.03.2025 | 50 000,00 | 50 000,00 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **17 243,74 руб**. или **3,6 %** 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,

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

**- Мобилизационная и вневойсковая подготовка (подраздел 0203)** расходы составили **127 255,55 руб.** или **15,2%** к годовому плану и направлены на

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

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

**39 000,00 руб.** или **26,0**% к годовому плану и направлены на

-реализацию мероприятий Муниципальной программы "Пожарная безопасность": оборудование водоемов противопожарными прорубями.

**-Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (подраздел 0409) расходы составили 80 000,00** руб. или **100,0** % к годовому плану и направлены на

- оплату административного штрафа и исполнительского сбора за несоблюдение требований по обеспечению безопасности дорожного движения (средства резервного фонда).

**– Жилищное хозяйство (подраздел 0501)** расходы составили **82 371,74** руб. или **11,2** % 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 Петровское Ростовскому МР в части организации муниципального жилищного контроля.

- **Коммунальное хозяйство (подраздел 0502)** расходы составили **394 362,00** руб. или **43,8** % к годовому плану и направлены на

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Организация сбора и вывоза ТКО в сп Петровское»: ликвидация несанкционированного размещения ТКО;

- оплату исполнительского сбора за ненадлежащее содержание площадок для ТКО.

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **3 090 986,78руб**. **или 31,4**% к годовому плану и направлены на:

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории сп Петровское" для приобретения ламп уличного освещения.

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы "Формирование современной городской среды на территории сп Петровское": 347 972,20 руб. составление и проверка проектно – сметной документации по благоустройству придомовой территории;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Уличное освещение сп Петровское» 2 317 657,82 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»: 35 421,66 руб. вывоз ТКО;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Благоустройство»: 85 000,00 руб., спил аварийных деревьев;

- 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 **11,3** % 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

21,4 % к годовому плану.

**– Другие вопросы в области социальной политики (подраздел 1006)** расходы составили **34 000,00 руб.** или **100,0** % к годовому плану в т.ч.:

- разовая материальная помощь жителям сельского поселения, оказавшимся в трудных жизненных ситуациях за счет средств Резервного фонда.

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

**1 000 000,00** руб.  или **24,2** % 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 **3 913 784,25** руб.   или   **21,5** % к годовому плану.

- расходы в сумме **2 159 635,49 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, приобретение хозяйственных товаров;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Содержание и обслуживание общественной бани в рп Петровское» **995 540,52 руб**. направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, услуги связи, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, вода, вывоз мусора), текущий ремонт оборудования, приобретение хозяйственных товаров;

- расходы на реализацию мероприятий Муниципальной программы «Благоустройство»

**758 608,24 руб.** направлены на оплату труда работников учреждения, начисления на ФОТ, техническое обслуживание и ремонт оборудования, медосвидетельствование, ГСМ, приобретение, хозяйственных товаров.

За 1 квартал 2025 годагод получен финансовый результат – дефицит в сумме

**1 522 377,44 руб.**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова