# **Пояснительная записка**

# **по исполнению бюджета сельского**

# **поселения Петровское за 2024 год**

Исполнение бюджета сельского поселения Петровское за 2024 год 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, №121 от 23.10.2024года, №127 от 19.11.2024 года, №132 от 04.12.2024 года, №138 от 26.12.2024года.

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

Исполнение доходной части бюджета поселения Петровское за 2024 год составило 53 123 342,74 руб. или 99,4 % к годовому плану, в том числе по видам доходов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование дохода** | **2023 г** | **2024 г.** | | | **Выполнение +,-к уровню 2023** | **Темп роста (падения) к уровню 2023**  **%** | **Причины**  **отклонения** |
|
| **План** | **Факт** | **% выполнения** |
|
|
| **Налоговые доходы** | **28 002 500,64** | **23 956 500,00** | **25 556 343,76** | **106,7** | **- 2 446 153,88** | **- 8,7** |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 3 202 180,85 | 3 956 000,00 | 4 037 727,52 | 102,1 | + 835 546,67 | + 26,1 | Фактическое поступление |
| Акцизы по подакцизным товарам | 7 009 251,13 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 7 009 251,13 | - 100,0 | В бюджет сп Петровское не поступает |
| С/х налог | 481 431,80 | 500 000,00 | 191 903,70 | 38,4 | - 289 528,10 | - 60,1 | Фактическое поступление |
| Налог на имущество физических лиц | 4 729 129,36 | 3 700 000,00 | 4 696 572,77 | 126,9 | - 32 556,59 | - 0,6 | Фактическое поступление |
| Земельный налог | 12 580 507,50 | 15 800 000,00 | 16 627 439,77 | 105,2 | + 4 046 932,27 | + 32,2 | Фактическое поступление |
| Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий | 0,00 | 500,00 | 2 700,00 | 540,0 | + 2 700,00 | + 100,0 | Фактическое поступление |
| **Неналоговые доходы** | **4 820 992,29** | **4 885 200,00** | **4 370 859,58** | **89,4** | **- 450 132,71** | **- 9,3** |  |
| В т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельского поселения | 271 411,90 | 230 000,00 | 112 367,52 | 48,9 | - 159 044,38 | - 58,6 | Фактическое поступление |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения | 355 099,04 | 350 200,00 | 377 155,75 | 107,7 | + 22 056,71 | + 6,2 | Фактическое поступление |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 2 351 300,00 | 2 330 000,00 | 2 299 100,00 | 98,7 | - 52 200,00 | - 2,2 | Фактическое поступление доходов от реализации билетов на услуги бани |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетам сельских поселений | 10 648,32 | 0,00 | 17 920,00 | 0,0 | + 7 271,68 | + 68,3 |  |
| 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 | 357 895,22 | 400 000,00 | 8 000,00 | 2,0 | - 349 895,22 | - 97,7 | Фактическое поступление |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 1 234 605,73 | 1 575 000,00 | 1 294 375,86 | 82,2 | + 59 770,13 | + 4,8 | 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 | 222 950,08 | 232 000,00 | 261 940,45 | 112,9 | + 38 990,37 | + 17,5 | Фактическое поступление |
| **Итого собственных доходов** | **32 823 492,93** | **29 073 700,00** | **29 927 203,34** | **102,9** | **+ 2 896 289,59** | - 8,8 |  |
|
| **Безвозмездные поступления** | **104 451 319,57** | **24 363 668,24** | **23 196 139,40** | **95,2** | **- 81 255 180,17** | - 77,8 |  |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ | 16 717 000,00 | 16 085 000,00 | 16 085 000,00 | 100,0 | - 632 000,00 | - 3,8 | Поступление согласно кассового плана областного бюджета |
| **Дотации** бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов | 849 000,00 | 112 000,00 | 112 000,00 | 100,0 | - 737 000,00 | - 86,8 | Поступление согласно кассового плана бюджета РМР |
| **Дотации** на реализацию мероприятий, предусмотренных НПА органов государственной власти ЯО | 20 482 405,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 100,0 | - 20 032 405,00 | - 97,8 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **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) | 55 584 491,64 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 55 584 491,64 | -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) | 45 976,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 45 976,00 | - 100,0 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| Пр. **субсидии** бюджетам с.п. (Субсидия на реализацию мероприятий инициативного бюджетирования на тер. ЯО (поддержка местных инициатив)) | 2 397 032,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 2 397 032,13 | - 100,0 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| **Субсидии** бюджетам на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 114 570,00 | 119 920,97 | 119 920,97 | 0,0 | + 5 350,97 | 4,7 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Субвенции** бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 587 884,00 | 711 512,00 | 711 512,00 | 100,0 | + 123 628,00 | + 21,0 | Фактическое поступление из федерального бюджета |
| **Межбюджетные трансферты**, Межбюджетные трансферты на благоустройство дворовых территорий, установку детских игровых площадок и обустройство территорий для выгула животных | 5 836 651,00 | 6 089 400,00 | 4 921 874, 37 | 80,8 | - 914 776,63 | - 15,7 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Межбюджетные трансферты на** реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского | 250 789,92 | 10 921,00 | 10 920,27 | 100,0 | - 239 869,65 | - 95,6 | По факту поступлений из областного бюджета |
| **Межбюджетный трансферт** на материальное стимулирование деятельности народных дружинников в Ярославской области | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Отсутствие поступлений из областного 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 | 40 500,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | - 40 500,00 | 0,00 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| **Прочие межбюджетные трансферты**, передаваемые бюджетам сельских поселений (Межбюджетные трансферты на проведение кадастровых работ в отношении бесхозяйных объектов) | 0,00 | **74 522,00** | 74 521,07 | 100,0 | + 74 521,07 | + 100,0 | Отсутствие поступлений из областного бюджета |
| Межбюджетные трансферты на проведение комплекса кадастровых работ на объектах водного хозяйства | 16 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 16 000,00 | - 100,0 | Отсутствие 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 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 400 000,00 | - 100,0 | Отсутствие поступлений |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателями средств бюджетов сельских поселений | 212 283,68 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | - 212 283,68 | - 100,0 | Отсутствие поступлений |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений | 100 000,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 100,0 | - 93 000,00 | - 93,0 |  |
| **ВСЕГО ДОХОДЫ** | **137 274 812,30** | **53 445 368,97** | **53 123 342,74** | **99,4** | **- 84 151 469,56** | **- 61,3** |  |

В общих объемах **налоговых доходов** сумма **платежей** составляет **25 556 343,76** руб. или 99,9 %, пени, проценты, штрафы и прочие поступления 1 726,98 руб. или 0,01 % в т. ч.

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Платежи | Пени, проценты, штрафы,  прочие поступления |
| НДФЛ | 4 037 727,52 | 1 726,98 |
| Налог на имущество  физических лиц | 4 696 572,77 | 0,00 |
| Земельный налог | 16 627 439,77 | 0,00 |
| Единый с/х налог | 191 903,70 | 0,00 |

**Расходы бюджета сельского поселения Петровское за 2024 год** составили **55 022 131,37** руб. или **96,1** % к годовому плану, из них за счет средств местного бюджета исполнение составило **97,9%** 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 1 939 483,17** руб. или **100,0%** к годовому плану и направлены на ФОТ с начислениями.

- **Функционирование местных администраций (подраздел 0104) расходы составили 12 658 818,50** руб. или   **98,9** % к годовому плану и направлены на

- ФОТ с начислениями, обслуживание программного обеспечения и оргтехники, приобретение конвертов, подписку на периодические издания, публикацию информационного материала, приобретение компьютерной техники и канцтоваров.

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

**- 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 **213 939,00** руб. или   **100,0** % к годовому плану.

- **Резервный фонд (подраздел 0111)** направлен на расходы в сумме **330 318,84** 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 |
| **Администрация**  Оказание материальной помощи Волкову Я.Ю.. рп Петровское, ул. Пролетарская, д.8, пострадавшему при пожаре  Распоряжения № 31-Р от 24.10.2024 | 11500,00 | 11500,00 |

- **Другие общегосударственные вопросы** (**подраздел 0113)** расходы составили **382 156,25 руб**. или **96,3 %** 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 услуг по оценке рыночной стоимости имущества;

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

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

- Межбюджетные трансферты на проведение кадастровых работ в отношении бесхозяйных объектов.

**- Мобилизационная и вневойсковая подготовка (подраздел 0203)** расходы составили **711 512,00 руб.** или **100,0%** к годовому плану и направлены на

заработную плату, начисления на ФОТ, оплату проезда работнику ВУС, приобретение компьютерной техники и канцтоваров.

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

**9 729,79 руб.** или **49,3**% 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.

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

**126 232,97 или 100,0%** к годовому плану и направлены на разработку проектов межевания и проведения кадастровых работ земельных участков из земель с/х назначения.

**-Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (подраздел 0409) расходы составили 592 973,30** 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;

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

**– Жилищное хозяйство (подраздел 0501)** расходы составили **1 652 730,02** руб. или **100,0** % 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 **395 826,13** руб. или **86,1** % 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, изготовление ограждений контейнерных площадок, транспортные услуги, административный штраф.

**– Благоустройство (подраздел 0503)** расходы составили **12 922 122,12 руб**. **или 91,6**% 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 4 921 874,37 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 10 920,27руб.;

- 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» 7 071 272,27 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»: 163 550,26 руб. вывоз ТКО, дезакаризационные работы;

- реализацию мероприятий Муниципальной Программы «Благоустройство»: 537 283,50 руб., спил аварийных деревьев, приобретение искусственной ели, проведение исследования воды и водолазное обследование в р. Сара, поставка соли;

- 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 **124 627,68** руб. или **100,0** % к годовому плану:

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

- реализация мероприятий МП «Устройство детских игровых площадок на территории сп Петровское»: стройматериалы на ремонт детского игрового оборудования, приобретение елочных шаров.

**- 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.

**– Охрана семьи и детства (подраздел 1004)** расходы за счет средств федерального, областного и местного бюджета 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 **105 800,00 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**

**4 320 000,00** 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 **17 153 363,74** руб.   или   **95,6** % к годовому плану.

- расходы в сумме **9 781 146,71 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» **3 379 891,04 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»

**3 992 325,99 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 2024 год получен финансовый результат – дефицит в сумме

**1 898 788,63 руб.**

Заместитель главы администрации –

Начальник отдела финансов, экономики,

муниципального имущества О.В. Ногинова