

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТУ ЗА 2024 ГОД
СВИРИЦКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ВОЛХОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

ДОХОДЫ

Бюджет Свирицкого сельского поселения Волховского муниципального района Ленинградской области за 2024 год по доходам выполнен на 97,9% к уточненному годовому плану (план 15487,5 тыс. рублей, исполнено 15159,2 тыс. рублей).

**ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА
СВИРИЦКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ЗА 2024 ГОД
(в части налоговых и неналоговых доходов)**

Перечень доходов	Первоначально утвержденный бюджет от 07.12.2023г. №202	Уточненный план на 2024 год (тыс. руб.)	Фактическое исполнение за 2024 год (тыс. руб.)	% исполнения уточн. плана 2024 года	Исполнение за 2023г.	Факт 2023г.(+/-)
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	3602,5	3857,9	3907,9	101,3	4374,7	-466,8
в том числе						
Налог на доходы физических лиц	685,3	685,3	742,2	108,3	610,2	+132,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1643,2	1805,2	1818,5	100,7	2725,8	-907,4
Налог на имущество физических лиц	170	260,3	269,9	103,7	219,4	+50,5
Земельный налог	1103,0	1106,4	1076,7	97,3	818,9	+257,8
Государственная пошлина	1,0	0,7	0,7	100,0	0,4	+0,3
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	762,6	518,2	163,9	31,6	2959,7	-2795,8
в том числе						
Доходы, от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	12,0	20,9	22,7	108,6	17,6	+5,1
Прочие доходы от использования имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	150,6	144,3	136,2	94,4	142,7	-6,5
Доходы от реализации имущества, находящегося государственной и муниципальной собственности	50,0	0,0	0,0	0,0	292,3	-293,0
Доходы от продажи земельных участков	550,0	348,0	0,0	0,0	1050,0	-1050,0
Прочие неналоговые доходы бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	8,3	-8,3
Прочие поступления (штрафы, санкции)	0,0	5,0	5,0	100,0	1448,8	-1443,8

ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	4365,1	4376,1	4071,8	93,0	7334,4	-3262,
---	--------	--------	--------	------	--------	--------

Годовой план поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Свирицкого сельского поселения за 2024 года выполнен на 93,0%, в т.ч. к первоначальному плану 93,3%. К 2023 году снижение на 44,5%.

По налоговым доходам план выполнен на 101,3%, к первоначальному плану на 108,5%. К 2023г. снижение на 10,7 %

По неналоговым доходам план выполнен на 31,6%, к первоначальному плану 21,5%. рублей, к 2023 г. 5,5%.

Такое снижение к 2023 году по налоговым доходам –по акцизам-объясняется тем, что уменьшился объем (протяженность) дорог общего пользования местного значения, в связи с передачей дороги от д. Загубье до д. Сторожно 14,3 км в область. Все остальные налоговые доходы увеличились по отношению к 2023г.

По неналоговым доходам невыполнение плановых показателей – по найму жилья-имеются должники, проводится работа, по продаже муниципального имущества-земельные участки, выставлен на продажу один земельный участок в д. Загубье, но аукцион не состоялся из-за отсутствия заявок, а в 2023 году продано 2 участка. В 2024 году по штрафам получено 5,0 тыс. рублей- за нарушение муниципальных актов (за выход на лед), а в 2023 г. за выход на лед получено 4,0 тыс. рублей, получена банковская гарантия за невыполнение гарантийных обязательств по муниципальному контракту от ООО «ОДАЛ» за ремонт дороги от д. Загубье до д. Сторожно в сумме 1402,3 тыс. рублей, штрафные санкции за невыполнение условий договоров по ремонту дорог, по срокам сдачи, на 37,5 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления - годовой план 11111,4 тыс. руб., выполнение 11107,4 тыс. рублей, составляет 99,8%. (на 4,0 тыс. не откорректирован план поступлений МБТ, в связи с экономией по закупке в результате проведения конкурсных процедур). Доля безвозмездных доходов в общей сумме доходов составляет 73,3% , в 2023г. 62,6%.

РАСХОДЫ

Бюджет за 2024 год по расходам выполнен на 92,3 % к уточненному годовому плану (план – 19431,5 тыс. руб., исполнено – 17946,5 тыс. рублей).

ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА СВИРИЦКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

Наименование расходов	Первоначаль-но утвержден-ный бюджет по решению от 07.12.2023г. №202	Уточненный план на 2024 год по решению от 24.12.2024г №22	Фактическ-ое исполнени-е за 2024 год	% к уточн. плану	Исполне-но за 2023г.	Динамика 2023к 2022 +; -
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕНН- ЫЕ ВОПРОСЫ	4920,8	5206,0	5053,2	97,1	4520,3	+532,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администратий	4335,4	4618,2	4465,4	96,7	4102,1	+363,3

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	186,8	186,8	186,8	100,0	201,5	-15,5
Обеспечение проведения выборов, референдумов	131,9	159,8	159,8	100,0	0,0	+159,0
Резервный фонд	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Другие общегосударственные вопросы	246,7	241,2	241,2	100,0	216,7	+24,5
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0,0	183,0	183,0	100,0	161,7	+21,3
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0,0	183,0	183,0	100,0	161,7	+21,3
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	10,0	94,0	94,0	100,0	100,0	-6,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона-противоаварийные мероприятия		80,0	80,0	100,0	80,0	0,0
Обеспечение пожарной безопасности	10,0	14,0	14,0	100,0	20,0	-6,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	1643,2	7185,9	6046,2	84,1	4354,7	+1691,5
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	1643,2	7051,9	5912,2	83,8	4206,7	+1705,5
Другие вопросы в области национальной экономики	0,0	134,0	134,0	100,0	148,0	-14,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	1655,2	3620,8	3462,4	95,6	5253,2	-1790,8
Жилищное хозяйство	327,2	368,3	365,8	99,3	685,4	-319,6
Коммунальное хозяйство	15,0	22,9	22,9	100,0	1398,1	-1375,2
Благоустройство	1313,0	3229,6	3073,7	95,2	3169,7	-96,0
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	1344,0	2566,7	2532,6	98,7	1846,9	+685,7
Культура	1344,0	2566,7	2532,6	98,7	1846,9	+685,7
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	575,1	575,1	575,1	100,0	519,4	+55,7
Пенсионное обеспечение	575,1	575,1	575,1		519,4	+55,7
ВСЕГО РАСХОДОВ	10148,3	19431,5	17946,5	92,3	16756,2	+1190,3

По разделам исполнение бюджета выглядит следующим образом:

1. ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

По подразделу 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций план 2024 года выполнен на 96,7%. (уточненный план 4618,2 тыс. рублей факт 4465,4 тыс. рублей). Средства направлены на:

- оплату труда и начисления в сумме 4011,4 тыс. руб. (89,8%);
- оплату услуг связи в сумме 8,0 тыс. руб. (0,2%);
- оплату коммунальных услуг в сумме 210,1 тыс. руб. (4,7%);
- работы, услуги по содержанию имущества в сумме 29,8 тыс. руб. (0,7%);
- прочие работы, услуги в сумме 57,2 тыс. руб. (1,3%);
- увеличение стоимости материальных запасов в сумме 29,4 тыс. руб. (0,6%);
- приобретение ГСМ -71,8 тыс. руб. (1,6%);
- страхование автомобиля ФОРД ФОКУС – 17,7 тыс. руб. (0,4%);
- налоги, пени, штрафы– 30,0 тыс. руб. (0,7%)

По подразделу 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора план 2024 года выполнен на 100,0%.

Средства направлены на осуществление полномочий по формированию, исполнению бюджетов поселений и ведомственному контролю за их исполнением – 162,6 тыс. руб. и на осуществление внешнего финансового контроля – 24,2 тыс. руб.

По подразделу 0113 Другие общегосударственные вопросы план 2024 года выполнен на 100,0%.

Средства направлены на:

- приобретение канцелярских товаров- 3,5 тыс. руб. (за счет субвенций на правоотношения)
- на обучение кадров (муниципальных служащих) по программе подготовки кадров – 14,5 тыс. руб.;
- расходы по публикации нормативно-правовых актов и другой официальной информации поселения в газете в сумме 108,0 тыс. руб.;
- на сопровождение программы 1С в сумме 92,3 тыс. руб.;
- оплату членских взносов ассоциации "Совет муниципальных образований" Ленинградской области в сумме 1,9 тыс. руб.;
- на обслуживание официального сайта – 21,0 тыс. руб.

2. НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА

По подразделу 0203 Мобилизационная и вневойсковая подготовка план 2024 года выполнен на 100,0%.

Средства направлены на:

- выплату заработной платы и оплату страховых взносов работника ВУС – 183,0 тыс. рублей;

3. НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

По подразделу 0310 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона план 2024 года выполнен на 100,0%.

Средства направлены на работы:

- по мероприятия по весеннему паводку -80,0 тыс. руб.
- на подготовку и проведение мероприятий по пожарной безопасности – 14,0 тыс. руб.

4. НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

По подразделу 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды) план 2024 года выполнен на 83,8%.

Средства направлены на:

- выполнение мероприятий в рамках программы «Развитие автомобильных дорог в муниципальном образовании Свирицкое сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области на 2024 год»

1. Поддержание существующей сети автомобильных дорог общего пользования муниципального образования Свирицкое сельское поселение за 2024 год:

израсходовано 3242,7 тыс. руб., план выполнен на 74,1 %- меньше запланированных средств израсходовано на чистку дорог от снега с января по март и с ноября по декабрь 2024г.);

- на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения израсходовано 746,2 тыс. рублей- за счет денежных средств, выделенных из районного бюджета 708,9 тыс. рублей, учетом софинансирования из средств местного бюджета 37,3 тыс. рублей.

- на ремонт дорог общего пользования местного значения, имеющих приоритетный социально-значимый характер, израсходовано 1903,4 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета-1732,1 тыс. рублей., за счет местного бюджета 171,3 тыс. рублей, план выполнен на 100%.

- на безопасность дорожного движения – 20,0 тыс. руб.- исполнение 100,0%;

По подразделу 0412 Другие вопросы в области национальной экономики- план 2024г выполнен на 100% Средства направлены на компенсацию затрат организациям по доставке товаров в сельские населенные пункты Волховского муниципального района посредством автолавок (ООО «РАЙОН»)-100,0 тыс. рублей; на кадастровые работы по земельным участкам и оценку-34,0 тыс. рублей.

5. ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

По подразделу 0501 Жилищное хозяйство выполнение 99,3%

Средства направлены на:

- оплату услуг АО «ЕИРЦ ЛО» по начислению платы за наем муниципального жилья- 4,6 тыс. рублей, 92,1 % к плану;

- на коммунальные услуги 21,2 тыс. рублей, 91,4% исполнение плана;

- оплату взносов на капитальный ремонт муниципальных помещений в сумме 340,1 тыс. руб.-100,0% исполнение.

По подразделу 0502 Коммунальное хозяйство план 2024 года выполнен на 100%

Приобретено оборудование для котельной поселка на 22,9 тыс. рублей.

По подразделу 0503 Благоустройство план выполнен на 95,2%

Средства направлены на:

- оплату потребления электрической энергии по уличному освещению в сумме 1416,8 тыс. руб. выполнение 90,0%, счет за декабрь 2024 оплачен в 2025г.

-оплату работ по благоустройству территории поселения -уборка контейнерных площадок ТКО, уборка несанкционированной свалки, перевоз населения на весельной лодке через р. Паша (Птичий остров- Свирица)-386,5 тыс. рублей, выполнение на 100%;

--на реализацию областного закона от 15 января 2018 года №3-оз "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территориях административных центров муниципальных образований Ленинградской области"- в сумме 1121,3 тыс. рублей, исполнение 100,0%;

-на реализацию областного закона от 28 декабря 2018 года №147-оз "О старостах сельских населенных пунктов Ленинградской области и содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на частях территорий

муниципальных образований Ленинградской области" в сумме 109,9 тыс. рублей, выполнение 100,0%.

6. КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ

По подразделу 0801 Культура план 2024 года выполнен на 98,7 %.

Средства направлены на:

- предоставление субсидии бюджетному учреждению в соответствии с муниципальным заданием на выполнение муниципальных услуг в сфере культуры в сумме 1013,9 тыс. руб., выполнение 96,7%, не перечислены средства на оплату счетов за коммунальные услуги за декабрь 2024 г., подлежащие оплате в январе 2025г.;
- субсидии бюджетным учреждениям на софинансирование дополнительных расходов местных бюджетов на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года №597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" в сумме 1150,2 тыс. рублей, выполнение 100,0% ;
- иные субсидии на поддержку развития общественной инфраструктуры муниципального значения в сумме 368,4 тыс. рублей перечислены полностью.

7. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

По подразделу 1001 Пенсионное обеспечение план 2024 года выполнен на 100,0%

Средства направлены на выплаты пенсий за выслугу лет муниципальным служащим- 575,1 тыс. руб., выполнение 100,0%.

Анализ исполнения муниципальных программ за 2024 год:

Наименование программы	Первоначально утвержденный бюджет по Решению от 07.12.2023 №202	Уточненный план на 2024 год по Решению от 24.12.2024 №22	Исполнение за 2024 год	% исполнения
(01) Муниципальная программа "Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в муниципальном образовании Свирицкое сельское поселение "	15,0	22,9	22,9	100,0
Мероприятие" Подготовка объектов теплоснабжения к отопительному сезону»	15,0	22,9	22,9	100,0
(02) Муниципальная программа	1623,2	7031,9	5892,2	83,8

"Развитие автомобильных в муниципальном Свирицкое сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области "				
Мероприятие "содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения	1451,9	4378,6	3242,6	74,1
На проведение мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения	0,0	749,9	746,2	99,5
Мероприятие-капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, имеющих социально-значимый характер	171,3	1903,4	1903,4	100,0
(03) Муниципальная программа муниципального образования "Развитие культуры в муниципальном образовании Свирицкое сельское поселение "	1344,0	2566,7	2532,6	98,7
Мероприятие-сохранение средней зарплаты за счет субсидии на софинансирование дополнительных расходов местных бюджетов на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики"	451,8	1150,2	1150,2	100,0
на развитие инфраструктуры	18,4	368,4	368,4	100,0
(04) Муниципальная программа "Безопасность муниципального образования Свирицкое сельское поселение Волховского	20,0	114,0	114,0	100,0

муниципального района Ленинградской области "				
Мероприятие" Предупреждение чрезвычайных ситуаций, развитие гражданской обороны, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в муниципальном образовании Свирицкое сельское поселение "	0,0	94,0	94,0	100,0
Мероприятие "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Свирицкое сельское поселение"	20,0	20,0	20,0	100,0
(05) Муниципальная программа "Благоустройство территории муниципального образования Свирицкое сельское поселение Волховского муниципального района Ленинградской области	1201,2	1998,1	1842,2	92,2
Мероприятие оснащение и техническое содержание уличного освещения на территории поселения	1078,7	1571,8	1416,9	90,1
Мероприятие-организация работ по благоустройству территории поселения	122,5	387,5	386,5	99,7
(06) Муниципальная программа "Устойчивое развитие территории п. Свирица – административного центра муниципального	100,9	1121,3	1121,3	100,0

образования Свирицкое сельское поселение "				
Мероприятие На реализацию областного закона от 15 января 2018 года №3-оз "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территориях административных центров муниципальных образований Ленинградской области"- устройство деревянного настила на сваях-укрепление береговой полосы в п. Свирица возле здания администрации	100,9	1121,3	1121,3	100,0
(7) Муниципальная программа " Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования Свирицкое сельское поселение"	30,0	14,5	14,5	100,0
Мероприятие-расходы на повышение квалификации муниципальных служащих в муниципальном образо	30,0	14,5	14,5	100,0
(08) Муниципальная программа Свирицкого сельского поселения Волховского муниципального района Ленинградской области "Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории Свирицкого сельского поселения Волховского муниципального района Ленинградской области"	0,0	100,0	100,0	100,0
Мероприятие: на компенсацию затрат организациям по доставке товаров в сельские населенные пункты Волховского муниципального района	0,0	100,0	100,0	100,0
(09) Муниципальная программа "Устойчивое развитие части территории сельских населенных пунктов муниципального образования	9,9	109,9	109,9	100,0

Свирицкое сельское поселение				
Мероприятие на реализацию областного закона от 28 декабря 2018 года №147-оз "О старостах сельских населенных пунктов Ленинградской области и содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на частях территорий муниципальных образований Ленинградской области" -приобретение и установка указателей улиц и схемы-карты в д. Загубье	9,9	109,9	109,9	100,0
ИТОГО	4344,2	13079,3	11749,6	89,8

Анализ таблицы показывает, что в целом за 2024 год исполнение муниципальных программ составляет 89,8 % от расходов за 2024 год. Удельный вес программных расходов в общих расходах бюджета в 2024 году составил 65,5 % (по уточненному бюджету)

Непрограммные расходы бюджета Свирицкое СП за 2024 год составили 6196,9 тыс. рублей, или 34,5 % от расходов за 2024 год по уточненному бюджету.

Глава администрации
Главный бухгалтер



В. А. Атаманова
Е.А.Провоторова