Утвержден

Решением совета депутатов МО «Кировск»

от \_\_\_ февраля 2023 г. № \_\_\_\_

(приложение)

**Пояснительная записка**

**об исполнении бюджета муниципального образования «Кировск»**

**Кировского муниципального района Ленинградской области**

**за 2023 года**

**Раздел 1.Общие итоги исполнения доходной части бюджета за 2023 год.**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | Бюджет, принятый СД, с учетом внесенных изменений | Факт отчетного периода 2023г. | % исполнения к плану  2023 года | Факт отчетного периода 2022г. | % исполнения отчетного периода 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы (налоговые и неналоговые) | 254 929,1 | 243 038,9 | 95,34% | 206 477,9 | 117,71% |
| Безвозмездные поступления | 128 408,5 | 125 011,3 | 97,35% | 98 840,8 | 126,48% |
| **Всего доходов** | **383 337,6** | **368 050,2** | **96,01%** | **305 318,6** | **120,55%** |
| **Всего расходов** | **387 823,9** | **362 195,9** | **93,39%** | **323 298,1** | **112,03%** |
| Дефицит бюджета в рублях | -4 486,3 | 5 854,3 | х | -17 979,5 | х |
| Дефицит бюджета в % к собственным доходам | 1,8 % | 2,4% | х | 8,7% | х |

Исполнение бюджета по доходам за 2023 год характеризуются следующими показателями:

Всего на 2023 год доходов запланировано 383 337,6 тыс. руб., фактически получено 368 050,2 тыс. руб. или 98,0 % от годового плана. По сравнению с прошлым годом наблюдается увеличение доходной части на 62 731,6 тыс. руб., что объясняется как увеличением неналоговых поступлений, также и увеличением поступлений на безвозмездной основе.

Уровень налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов за 2023 год составил – 66,1%, доля привлеченных средств, в виде безвозмездных поступлений составила – 34,0% (за 2022 год налоговые и неналоговые доходы составляли – 67,6%, привлеченные средства – 32,4%).

**Раздел 1.1 Анализ исполнения доходной части бюджета по налоговым и неналоговым поступлениям.**

**тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Годовой план | Факт отчетного периода 2023г. | % исполнения к плану  2023 года | Факт соответствующего периода прошлого года | % исполнения  2023г. к 2022г. |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего** | **176 842,1** | **171 781,6** | **97,14%** | **145 349,1** | **118,19%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 117 256,8 | 116 285,0 | 99,17% | 101 428,5 | 114,65% |
| Акцизы | 5 573,5 | 5 576,0 | 100,04% | 5 283,5 | 105,54% |
| Налог на имущество физических лиц | 15 977,9 | 14 508,3 | 90,80% | 9 094,1 | 159,54% |
| Земельный налог | 38 033,9 | 35 412,3 | 93,11% | 29 543,0 | 119,87% |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего** | **78 087,0** | **71 257,3** | **91,25%** | **61 128,9** | **116,57%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **52 775,8** | **48 995,5** | **92,84%** | **52 665,3** | **93,03%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 35 700,0 | 33 080,0 | 92,66% | 40 262,9 | 82,16% |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 3 950,0 | 3 623,3 | 91,73% | 1 855,2 | 195,31% |
| Доходы от платы за пользование жилым помещением нанимателем (наем) | 6 320,0 | 5 900,5 | 93,36% | 6 075,1 | 97,13% |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских поселений, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена | 6 805,8 | 6 391,7 | 93,92% | 4 472,1 | 142,92% |
| **Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** | **4 110,0** | **3 923,4** | **95,46%** | **2 966,6** | **132,25%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) | 2 950,0 | 2 866,2 | 97,16% | 1 908,0 | 150,22% |
| Доходы от компенсации затрат государства | 1 160,0 | 1 057,2 | 91,14% | 1 058,6 | 99,87% |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | **19 091,2** | **16 402,8** | **85,92%** | **4 076,7** | **402,35%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 2 833,3 | 1 480,6 | 52,26% | 3 096,2 | 47,82% |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 16 257,9 | 14 922,2 | 91,78% | 980,5 | 1521,90% |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **1 660,0** | **1 526,6** | **91,96%** | **1 024,0** | **149,08%** |
| **Прочие неналоговые доходы** | **450,0** | **409,0** | **90,89%** | **396,3** | **103,20%** |
| **ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **254 929,1** | **243 038,9** | **95,34%** | **206 477,9** | **117,71%** |

В отчетном периоде исполнение бюджета **по налоговым и неналоговым доходам** выполнено на 95,34 % к плану 2023 года, или на 11 890,2 тыс. руб. меньше чем запланировано, по сравнению с 2022 годом увеличение составило 17,71% или 36 561,0 тыс. руб.

1. **Налог на доходы физических лиц**

План по поступлениям от налога на доходы физических лиц за 2023 год выполнен на 99,17%. Поступления составили 116 285,0 тыс.руб. По сравнению с АППГ наблюдается увеличение НДФЛ на 14 856,5 тыс.руб. или на 14,65 %, что объясняется увеличением размера заработной платы.

1. **Акцизы.**

План по поступлениям акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации на 2023 год выполнен на 100,04 %. Поступления составили 5 576,0 тыс.руб., что на 5,54 % или на 292,5 тыс.руб. больше, чем в прошлом году.

1. **Налог на имущество физических лиц**

По налогу на имущество за 2023 год поступило – 14 508,3 тыс.руб., план на 2023 год выполнен на 90,8%. По сравнению с АППГ поступление налога увеличилось на 5 414,2 тыс. руб., или на 59,5%, что вызвано увеличением кадастровой стоимости имущества.

1. **Земельный налог.**

План по земельному налогу на 2023 год выполнен на 93,1% или в сумме 35 412,3 тыс. руб. По сравнению с АППГ наблюдается увеличение поступлений на 19,87 % или 5 869,3 тыс.руб., в связи с отменой льгот по земельному налогу для юридических лиц.

1. **Арендная плата за землю.**

План на 2023 год выполнен на 92,66%, поступления составили 33 080,0 тыс. руб. По сравнению с соответствующим периодом 2022 года наблюдается уменьшение поступлений на 7 182,9 тыс. руб. или на 17,84%, что вызвано с уменьшением площади земельных участков сдаваемых вновь в аренду, часть земельных участков, ранее сдаваемых в аренду – выкуплена.

1. **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.**

План на 2023 год по продаже материальных и нематериальных активов 19 091,2 тыс. руб. выполнено на 85,92%.

* 1. Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества БУ и АУ, а также имущества ГУП и МУП, в том числе казенных).

Бюджетные назначения на 2023 год составляют – 2 833,3 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 1 480,6 тыс. руб. (52,26% от бюджетных назначений на 2023 год).

Поступили средства от продажи:

- 1 комнаты – 900,0 тыс.руб.

- 1 гараж – 580,6 тыс.руб.

По сравнению с АППГ поступление доходов уменьшилось на 1 615,6 тыс. руб., или на 52,2%., что связано с уменьшением имущества, возможного для продажи, а также с несостоявшимися торгами на продажу летней танцевальной площадки.

* 1. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности.

Бюджетные назначения на 2023 год составляют – 16 257,9 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 14 922,2 тыс. руб. (91,78% от бюджетных назначений на 2023 год).

По сравнению с АППГ поступление доходов увеличилось на 13 941,7 тыс. руб., или на 1421,9 %, что связано с увеличением количества отмежеванных участков возможных для продажи.

Поступили средства от продажи земельных участков с разрешенным использованием:

- 2 участка под производственную деятельность – 2 100,8 тыс.руб.

- 1 участок для эксплуатации торговой зоны – 830,3 тыс.руб.

- 1 участок для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности – 4 059,4 тыс.руб.

- 2 участка для размещения магазинов – 8 490,9 тыс.руб.

- 8 участков для размещения гаражей для собственных нужд – 25,1 тыс.руб.

- 5 участков для ведения личного подсобного хозяйства – 252,5 тыс.руб.

- 1 участок для размещения склада – 633,6 тыс.руб.

- 9 участков с назначением ЛПХ – 182,3 тыс. руб.

- 1 участок для обслуживания автотранспорта – 857,9 тыс. руб.

- 1 участок для размещения объектов инженерно-технического обеспечения – 465,8 тыс.руб.

- 1 участок для ведения садоводства – 175,0 тыс.руб.

- 7 участков для индивидуального жилищного строительства – 4 167,5 тыс.руб.

Согласно статье 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджеты муниципальных района до разграничения государственной собственности на землю поступают доходы от передачи в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – по нормативу 50 процентов.

Также, продан земельный участок (вид разрешенного использования - объекты дорожного сервиса) – 3 999,0 тыс.руб. (в т.ч.НДС)

1. **Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Бюджетные назначения на 2023 год составляют – 1 660,0 тыс. руб. За отчетный период в бюджет поступило – 1 526,6 тыс. руб. (91,96% от бюджетных назначений на 2023 год), в том числе:

- 186,5 тыс. руб. – административные штрафы, установленные законами субъектов РФ об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов;

- 599,4 тыс.руб. - иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского поселения

- 720,6 тыс.руб. - штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского поселения

- 20,0 тыс.руб. - административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля

По сравнению с АППГ поступление доходов увеличилось на 502,6 тыс. руб, что вызвано: увеличением нарушений сроков подрядчиками при исполнении контрактов.

Для своевременного принятия мер по взысканию задолженности за 2023 год проведено 4 заседания комиссии по ликвидации неплатежей по налоговым и неналоговым доходам в местный бюджет. На комиссию были приглашены должники всего 75 человека, фактически не явился ни один налогоплательщик. По результатам работы комиссии в бюджет поступило 1 309,6 тыс. руб. На должников, не явившихся на заседания комиссии, Межрайонной инспекции ФНС России №2 по Ленинградской области рекомендовано направить исковые заявления мировым судьям.

**Раздел 1.2 Анализ исполнения доходной части бюджета по безвозмездным поступлениям**

**тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | Годовой план | Факт отчетного периода 2023г. | % исполнения к плану  на 2023 год | Факт отчетного периода 2022г. | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Безвозмездные поступления** | **128 408,5** | **125 011,3** | **97,4%** | **98 840,8** | **126,5%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 37 291,2 | 37 291,2 | **100 %** | 36 664,6 | **98,4%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (приоритетного значения) | 0 | 0 | **100%** | 3 996,5 | **0%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 54 119,5 | 50 724,8 | **93,8%** | 17 999,8 | **281,8%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 2 117,5 | 2 117,5 | **100%** | 2 572,2 | **82,4%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов | 0 | 0 | **100%** | 105,6 | **0%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды | 17 000,0 | 17 000,0 | **100%** | 20 000,00 | **85,0%** |
| Субсидии на софинансирование дополнительных расходов местных бюджетов на сохранение целевых показателей повышения оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в соответствии с Указом Президента РФ от 7 мая 2012 года №597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики" | 7 521,8 | 7 521,8 | **100%** | 6 764,9 | **111,2%** |
| Субсидии 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 и городских поселков муниципальных образований Ленинградской области" | 3 151,2 | 3 151,2 | **100%** | 3 164,1 | **99,6%** |
| Субсидии 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" | 223,2 | 223,2 | 100% | 223,2 | **100,0%** |
| Субвенции на обеспечение выполнения органами местного самоуправления муниципальных образований отдельных государственных полномочий Ленинградской области в сфере административных правоотношений | 10,6 | 10,6 | **100%** | 10,6 | **100%** |
| Субсидии на поддержку развития общественной инфраструктуры муниципального значения | 5 000,0 | 5 000,0 | **100%** | 3 000,0 | **166,7%** |
| Субсидии на поддержку деятельности молодежных общественных организаций, объединений, инициатив и развитию добровольческого (волонтерского) движения, содействию трудовой адаптации и занятости молодежи | 440,1 | 437,6 | **99,5%** | 307,9 | **142,2%** |
| Субсидии на ликвидацию несанкционированных свалок | 0 | 0 | **100%** | 1 861,9 | **0%** |
| Субсидии на оснащение мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов емкостями для накопления | 1 533,4 | 1533,4 | **100%** | 1 967,3 | **78,0%** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений | 0 | 0 | **100%** | 202,2 | **0,%** |

Безвозмездные поступления запланированы в 2023 году в объеме 128 408,5 тыс. руб., фактически поступило 125 011,3 тыс. руб. или 97,4% к плану на 2023 год.

Все запланированные на 2023 год мероприятия в рамках федеральных и областных программ выполнены полностью, экономия средств является результатом проведенных аукционов по муниципальным контрактам на выполнение работ, услуг.

Администрации МО «Кировск» была выделена Комитетом по строительству Ленинградской области субсидия на проектирование газоснабжения на земельных участках, предоставленных членам многодетных семей по 105-ФЗ в размере 3 286,6 тыс. руб. В связи с отказом в принятии документов в экспертизу по причине отсутствия или неправильно оформленных документов. Проводятся мероприятия по исправлению документов, указанных в причинах отказа приемки документации в экспертизу.

**Раздел 2. Исполнение расходной части бюджета за 2023 год.**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | Бюджет, принятый СД, с учетом внесенных изменений | Исполнено за 2023г. | % исполнения факта к плану  года | Исполнено за 2022г. | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 34 527,4 | 32 571,9 | 94,3% | 27 340,5 | 119,1% |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 3 141,1 | 3 045,2 | 96,9% | 2 121,6 | 143,5% |
| 0400 | Национальная экономика | 113 502,5 | 102 712,3 | 90,5% | 39 725,3 | 258,6% |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 176 642,6 | 167 000,2 | 94,5% | 199 237,5 | 83,8% |
| 0600 | Охрана окружающей среды | 0 | 0 | 0,0% | 2 023,7 | 0,0% |
| 0700 | Образование | 764,8 | 596,2 | 78,0% | 468,9 | 127,1% |
| 0800 | Культура, кинематография | 50 935,8 | 48 397,8 | 95,0% | 44 563,1 | 108,6% |
| 1000 | Социальная политика | 3 977,0 | 3 977,0 | 100,0% | 4 428,7 | 89,8% |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 1 137,9 | 919,6 | 80,8% | 763,2 | 120,5% |
| 1200 | Средства массовой информации | 2 805,9 | 2 586,8 | 92,2% | 2 512,3 | 103,0% |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 388,9 | 388,9 | 100,0% | 113,3 | 343,2% |
|  | **Всего** | **387 823,9** | **362 195,9** | **93,4%** | **323 298,1** | **112,0%** |

Расходы бюджета МО «Кировск» на 2023 год определены в сумме 387 823,9 тыс. руб., исполнены в сумме 362 195,9 тыс. руб., или 93,4 % к плану, не исполнено на 25 628,0 тыс. руб. Основная доля в произведенных расходах приходится на раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» 46,1%.

**Раздел 2.1. Общегосударственные вопросы**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г. | % исполнения факта к плану  года | Исполнено за 2022г. | % исполнения 2023г. к 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **34 527,4** | **32 571,9** | **94,3%** | **27 340,5** | **119,1%** |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 2 208,0 | 2 204,5 | 99,8% | 2 243,0 | 98,3% |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 1 825,6 | 1 782,1 | 97,6% | 1 823,1 | 97,7% |
| 0104 | Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 24 929,2 | 24 658,7 | 98,9% | 21 848,7 | 112,9% |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 657,5 | 657,5 | 100,0% | 550,0 | 119,5% |
| 0111 | Резервные фонды | 1 523,6 | 0 | 0,0% | 0 | 0,0% |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 3 383,6 | 3 269,1 | 96,6% | 875,6 | 373,4% |

**По подразделу 0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 2023 год запланированы в размере 2 208,0 тыс. руб. исполнены на 99,8%

**По подразделу 0103** «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 2023 год в размере 1 825,6 тыс. руб., фактические расходы составили 1 782,1 тыс. руб., т.е. 97,6% к плану, не исполнено на 43,6 тыс. руб.

Произведены расходы на оплату:

* труда работников, с начислениями в размере 1 226,1 тыс. руб.;
* обучение, за участие в семинаре – 93,3 тыс. руб.;
* услуг связи в размере 10,2 тыс. руб.;
* командировочных расходов в размере 211,2 тыс. руб.;
* по созданию и технической поддержке сайта, информационных услуг в размере 46,6 тыс.руб.;
* членские взносы в размере 79,2 тыс.руб.
* межбюджетного трансферта бюджету муниципального района из бюджета поселения на осуществление передаваемых полномочий контрольно-счетных органов поселений по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в размере 115,5 тыс. руб.

**По подразделу 0104** «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» на 2023 год 24 929,2 тыс. руб., фактические расходы составили 24 658,7 тыс. руб. или 98,9% к плану, не исполнено 270,5 тыс. руб.

Произведены расходы на оплату:

* труда работников с начислениями в размере 22 656,0 тыс. руб.;
* услуг связи в размере 276,7 тыс. руб.;
* на обеспечение материально технической базы: основные средства 214,6 тыс. руб., материальные запасы 207,6 тыс. руб.;
* обучения (семинары) в размере 110,3 тыс. руб.;
* информационно-справочное сопровождение – 1 022,6 тыс. руб.
* услуги по проведению диспансеризации – 59,2 тыс.рублей
* услуги нотариуса – 61,7 тыс.руб.
* оплата налогов, штрафов и сборов – 50,0

**По подразделу 0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 2023 год запланированы в размере 657,5 тыс. руб., фактические расходы составили 657,5 тыс. руб., или 100% к плану.

**По подразделу 0111** «Резервные фонды» решением совета депутатов от 24.11.2022 года №35 резервный фонд на 2023 год принят в размере 1 523,6 тыс. руб. За 2023 год денежные средства резервного фонда не были израсходованы.

**По подразделу 0113** «Другие общегосударственные вопросы» на 2023 год запланированы в размере 3 383,6 тыс. руб., фактические расходы составили 3 269,1 тыс. руб., или 96,6% к плану, не исполнено на 114,5 тыс. руб. из-за отсутствия документов на оплату.

Произведены следующие расходы:

* на оказание финансовой и материальной помощи юридическим и физическим лицам, премирование по распоряжению главы администрации в связи с юбилеем и вне системы оплаты труда в размере 73,7 тыс. руб.;
* за начисление платы за наем в размере 130,0 тыс. руб.;
* на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда – 1389,3 тыс.руб.;
* на содержание и обслуживание объектов имущества казны муниципального образования 1 085,3 тыс. руб.;
* на организацию аренды объектов движимого и недвижимого имущества, организация учета муниципального имущества и ведение реестра муниципальной собственности – 32,2 тыс.руб.;
* на оплату государственных пошлин и иных обязательных платежей – 0,6 тыс.руб.
* на осуществление земельного контроля поселений за использованием земель на территориях поселений– 558,0 тыс.руб.

**Раздел 2.2. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану  года | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **3 141,1** | **3 045,2** | **96,9%** | **2 121,6** | **143,5%** |
| 0309 | Гражданская оборона | 1 290,8 | 1 254,9 | 97,3% | 795,3 | 157,8% |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 773,7 | 770,8 | 99,7% | 311,2 | 247,7% |
| 0314 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 1 076,6 | 1 019,5 | 94,7% | 1 015,1 | 100,5% |

**По подразделу 0309** «Гражданская оборона»на 2023 год запланировано 1 290,8 тыс. руб., фактические расходы составили 1 254,9 тыс. руб., или 97,3 % к плану, не исполнено на 35,9 тыс. руб. из-за отсутствия документов на оплату.

Перечислены средства

* за поставку оборудования, эксплуатацию и обслуживание муниципальной системы оповещения – 1 048,6 тыс. руб.;
* за приобретение и поставку консольных центробежных насосов – 167,3 тыс.руб.;
* за обучение руководящего состава – 39,0 тыс. руб.

**По подразделу 0310** «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» запланировано 773,7 тыс. руб., фактические расходы составили 770,8 тыс. руб., или 99,7% к плану.

Перечислены средства

* за выполнение аварийно-спасательных и других неотложных работ в режиме оперативной готовности – 29,5 тыс.руб.;
* за оказание услуг по акарицидной обработке – 68,8 тыс.руб;
* за трансляцию видеороликов – 60,0 тыс.руб;
* за приобретение и поставку водонагревательного оборудования и запорной арматуры – 612,5 тыс.руб.

**По подразделу 0314** «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» запланировано 1 076,6 тыс. руб., фактические расходы составили 1 019,5 тыс. руб., или 94,7% к плану, не исполнено на сумму 57,1 тыс.руб. в связи с отсутствием документов на оплату за декабрь 2023 года.

Произведены расходы в размере 1 009,5 тыс. руб. оказание услуг по расширению, диагностике и восстановлению работоспособности программного комплекса «Безопасный город», а также 10,0 тыс.рублей на изготовление евробуклетов антитеррористической и антинаркотической направленности.

**Раздел 2.3. Национальная экономика**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **113 502,5** | **102 712,3** | **90,5%** | **39 725,3** | **258,6%** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 45 482,4 | 39 032,1 | 85,9 % | 15 482,4 | 252,1% |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 68 020,1 | 63 680,2 | 93,7 % | 24 242,9 | 262,7% |

**По подразделу 0409** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2023 год запланировано 45 482,4 тыс. руб., фактические расходы составили 39 032,1 тыс. руб. или 85,9% к плану.

Произведены следующие расходы:

* 6 509,5 тыс. руб. - устройство асфальтобетонного покрытия дороги от школы до дома культуры в п.Молодцово, Кировского района, Ленинградской области;
* 14 298,7 тыс. руб. – ремонт автомобильных дорог в г.Кировске Ленинградской области
* 3 481,1 тыс. руб. - ремонт автомобильного проезда вдоль западной стороны д.3 по ул. Новой с обустройством пешеходных дорожек и автомобильного проезда с восточной стороны здания администрации Кировского района, г.Кировск, ремонт пешеходной дорожки вдоль д.3 по ул.Новой, г.Кировск (ОБ – 3 151,2 тыс. руб, МБ – 330,0 тыс.руб.);
* 7 358,6 тыс.руб. – приобретение и поставка автогрейдера;
* 583,3 тыс. руб. - устройство пешеходного перехода на улице Новая д.17 в г.Кировске, Ленинградской области.
* 132,8 тыс. руб – оказание услуг строительного контроля;
* 469,8 тыс.руб. – обустройство остановочного пункта и тротуара на ул.Краснофлотской в г.Кировске;
* 179,2 тыс.руб. – работы по нанесению дорожной разметки в г.Кировске;
* 120,0 тыс.руб. – приобретение и установка информационных секций пешеходных светофоров;
* 1 510,0 тыс.руб. - содержание технических средств организации дорожного движения в исправном состоянии на улично-дорожной сети МО "Кировск" в границах населенных пунктов (г.Кировск, п.Молодцово)

На финансирование муниципального задания МБУ «Благоустройство, обслуживание и содержание территории» запланирована сумма в размере 5 249,6 тыс. руб., фактически расходы составили 4 389,1 тыс. руб.

**По подразделу 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики»на 2023 год 68 020,1 тыс. руб., фактические расходы составили 63 680,2 тыс. руб., или 93,7% к плану, не исполнено 4 339,9 тыс. руб.

Произведены следующие расходы:

* на строительство инженерной и транспортной инфраструктуры на земельных участках, предоставленных членам многодетных семей по 105-ФЗ в размере 55 622,8 тыс.рублей
* за выполнение кадастровых работ по формированию границ земельного участка в размере 6 425,2 тыс. руб.;

На финансирование муниципального задания МБУ «ЦПП» - 1 632,2 тыс. руб. (план – 1 906,0 тыс. руб.) - на реализацию муниципальной программы «Развитие и поддержка предпринимательства в МО «Кировск».

**Раздел 2.4. Жилищно-коммунальное хозяйство**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **176 642,6** | **167 000,2** | **94,5%** | **199 237,5** | **83,8%** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 5 400,0 | 5 091,0 | 94,3% | 3 717,6 | 137,0% |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 8 643,0 | 8 619,7 | 99,8% | 8 710,2 | 99,0% |
| 0503 | Благоустройство | 110 731,2 | 104 064,8 | 94,0% | 149 291,2 | 69,7% |
| 0505 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 51 868,4 | 49 224,7 | 94,9% | 37 518,5 | 131,2% |

**По подразделу 0501** «Жилищное хозяйство» на 2023 год 5 400,0 тыс. руб., фактические расходы составили 5 091,0 тыс. руб., или 94,3% к плану на год.

Произведены следующие расходы:

* расходы по перечислению взносов на капитальный ремонт помещений в многоквартирных домах, собственником которых является муниципальное образование, произведены в размере 5 091,0 тыс. руб.

**По подразделу 0502** «Коммунальное хозяйство»на 2023 год 8 619,7 тыс. руб., фактические расходы составили 8 643,0 тыс. руб. или 99,8 % к плану.

Произведены следующие расходы:

* на создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в размере 1 685,0 тыс.руб., из них 1 533,4 тыс. руб. (ОБ);
* за поставку инвентаря и текущий ремонт здания городской бани по адресу: г.Кировск, ул.Победы, д.8 в размере 5 263,2 тыс. руб. из них 5 000,00 тыс.руб. (ОБ);
* за мероприятия по актуализации схемы теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения МО «Кировск» в размере 408,7 тыс.руб.;
* за текущий ремонт и техническое обслуживание газораспределительной сети в размере 205,5 тыс. руб.

Из бюджета муниципального образования «Кировск» Кировского муниципального района Ленинградской области была выделена субсидия на возмещение затрат с целью погашения кредиторской задолженности и восстановления платежеспособности муниципального унитарного предприятия "Спецтранс г.Кировска" муниципального образования «Кировск» Кировского муниципального района Ленинградской области в размере 1 057,3 тыс.руб.

**По подразделу 0503** «Благоустройство» на 2023 год 110 731,2 тыс. руб., фактические расходы составили 104 064,8 тыс. руб., или 94,9 % к плану на 2023.

В 2023 году реализовано мероприятие по программе формирование комфортной городской среды в размере 23 984,6 тыс. руб. (5 338,0 тыс. руб. средства федерального бюджета и 11 662,0 тыс.руб. из областного бюджета, 6 984,6 тыс. руб. средства местного бюджета) благоустройство Парка культуры и отдыха «Место встречи закатов» в г.Кировске, Ленинградской области.

Реализация 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 размере 725,9 тыс. руб. (ОБ – 223,2 тыс. руб.; МБ – 502,7 тыс. руб.)

Также произведены следующие расходы:

* на ремонт тротуара по ул.Новой от д.№44 к д.№23 – 1 124,1 тыс. руб.;
* на услуги по передаче электрической энергии в размере 6 136,2 тыс. руб.;
* за выполнение работ по содержанию и ремонту оборудования наружного освещения – 3 785,2 тыс.руб.;
* за мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского в размере 98,0 тыс. руб.;
* на оказание услуг строительного контроля и за проверку сметной документации в размере 343,7 тыс.рублей
* прочее расходы в размере 1 748,5 тыс.рублей

На муниципальное задание МБУ «БОСТ» на 2023 год предусмотрено 69 837,1 тыс. руб., перечислено 66 118,6 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 3 718,5 тыс. руб.

**По подразделу 0505** «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»на 2023 год предусмотрены ассигнования на обеспечение деятельности МКУ «УЖКХиО» 51 868,4 тыс. руб., фактические расходы составили 49 224,7 тыс. руб., или 94,9 % к плану.

Произведены следующие расходы:

* оплата труда работников с начислениями в размере 25 782,0 тыс. руб.;
* за ремонт здания бани в размере 10 119,8 тыс. руб.;
* за содержание здания бани, в том числе коммунальные услуги в размере 5 503,8 тыс.руб.;
* за налоги, штрафы и сборы в размере 1 959,2 (в том числе налог на имущество в размере 1 511,1 тыс.руб.)
* за услуги связи в размере 147,4 тыс. руб.;
* за обучение, консультативные услуги, программное сопровождение продукта в размере 242,4 тыс. руб.;
* за выполнение работ по заправке и ремонту картриджей в размере 196,9 тыс. руб.
* прочие услуги – 120,7 тыс. руб..

На муниципальное задание МБУ «БОСТ» на 2023 год предусмотрено 5 244,7 тыс. руб., перечислено 5 152,5 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 92,2 тыс. руб.

**Раздел 2.5 Охрана окружающей среды**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено на отчетную дату 2022г. | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0600** | **Охрана окружающей среды** | **0** | **0** | **0,0%** | **2 023,7** | **0,0%** |
| 0605 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0 | 0 | 0,0% | 2 023,7 | 0,0% |

**По подразделу 0605** «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» на 2023 год ассигнования не предусмотрены.

**Раздел 2.6 Образование**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено на отчетную дату 2022г. | % исполнения 2023г. к 2022г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0700** | **Образование** | **764,8** | **596,2** | **78,0%** | **468,9** | **127,1%** |
| 0707 | Молодежная политика | 764,8 | 596,2 | 78,0% | 468,9 | 127,1% |

**По подразделу 0707** «Молодежная политика» на 2023 год 764,8 тыс. руб., фактические расходы составили 596,2 тыс. руб. На 2023 год запланировано мероприятие по программе «Содействие трудовой адаптации и занятости молодежи в муниципальном образовании «Кировск» Кировского муниципального района Ленинградской области» в размере 483,6 тыс. руб. исполнена в размере 480,9 тыс. руб., в результате проведения конкурсных процедур образовалась экономия.

Произведены следующие расходы:

* за поставку товаров для проведения культурно-досуговых и спортивных мероприятий – 28,0 тыс. руб.
* за услуги по изготовлению и поставке декораций (художественное оформление воздушными шарами, гирляндами, новогодней атрибутикой и декором) для открытых и закрытых сценических и других площадок проведения культурно-досуговых мероприятий в МО "Кировск" – 8,0 тыс.руб.;
* за поставку призов и сувениров для проведения мероприятий по спорту и молодежной политике в Кировском городском поселении Кировского муниципального района Ленинградской области – 27,6 тыс.руб.;
* за транспортное обслуживание клубных формирований МБУК «ДК г. Кировска» МО "Кировск", выезжающих для участия в мероприятиях - 40,1 тыс.руб.;
* за услуги по организации питания участников художественной самодеятельности и общественных формирований, на мероприятиях Кировского городского поселения – 10,2 тыс.руб.
* за услуги по изготовлению полиграфической продукции – 1,4 тыс.руб.

**Раздел 2.7 Культура и кинематография**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **50 935,8** | **48 397,8** | **95,0%** | **44 563,1** | **108,6%** |
| 0801 | Культура | 46 303,4 | 44 545,5 | 96,2% | 40 689,1 | 109,5% |
| 0804 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 4 632,4 | 3 852,3 | 83,2% | 3 874,0 | 99,5% |

**По подразделу 0801** «Культура, кинематография» на 2023 год 46 303,4 тыс. руб., фактические расходы составили 44 545,5 тыс. руб., или 96,2% к плану.

Произведены следующие расходы:

* на выплаты стимулирующего характера в размере 15 043,6 тыс. руб. из них: 7 521,8 тыс. руб. (ОБ) и 7 521,8 тыс. руб. (МБ);
* На муниципальное задание МБУ «ДК г.Кировска» на 2023 год предусмотрено 31 259,8 тыс. руб., перечислено 29 501,9 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 1 757,9 тыс. руб

**По подразделу 0804** «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 2023 год 4 632,4 тыс. руб., фактически произведены расходы в сумме 3 852,3 тыс. руб., или 83,2% к плану на проведение общегородских мероприятий.

Произведены следующие расходы:

* за изготовление календарей, открыток бланков «Благодарность» и «Почетная грамота» в размере 74,7 тыс.руб.
* за поставку цветочной продукции в размере 204,8 тыс.рублей
* за поставку уличных флагов – 23,5 тыс.руб.;
* за услуги по организации и обслуживанию мероприятий в размере 444,8 тыс.руб.

На муниципальное задание МБУ «ДК г.Кировска» на 2023 год предусмотрено 3 778,2 тыс. руб., перечислено 3 104,4 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 673,8 тыс. руб..

**Раздел 2.8. Социальная политика**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1000** | **Социальная политика** | **3 977,0** | **3 977,0** | **100,0%** | **4 428,7** | **89,8%** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 1 650,1 | 1 650,1 | 100,0% | 1 582,9 | 104,2% |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 0,0 | 0,0 | 0,0% | 50,0 | 0,0% |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 2 326,9 | 2 326,9 | 100% | 2 795,8 | 83,3% |

**По подразделу 1001** «Пенсионное обеспечение»на 2023 год запланированы 1 650,1 тыс. руб., доплаты к пенсиям муниципальных служащих, фактические расходы составили 1 650,1 тыс. руб., или 100% к плану.

**По подразделу 1003** «Социальное обеспечение населения» на 2023 год не запланированы.

**По подразделу 1004** «Охрана семьи и детства» на 2023 год запланированы 2 326,9 тыс. руб., социальная выплата молодым семьям на приобретение жилья, фактические расходы составили 2 326,9 тыс. руб., или 100% к плану.

**Раздел 2.9. Здравоохранение и спорт**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **1 137,9** | **919,6** | **80,8%** | **763,2** | **120,5%** |
| 1101 | Физическая культура | 1 137,9 | 919,6 | 80,8% | 763,2 | 120,5% |

**По подразделу 1101** «Физическая культура» на 2023 год запланированы 1 137,9 тыс. руб., фактические расходы составили 919,6 тыс. руб.

На муниципальное задание МБУ «ДК г.Кировска» на 2023 год предусмотрено 1 137,9 тыс. руб., перечислено 919,6 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 218,3 тыс. руб..

**Раздел 2.10. Средства массовой информации**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2023г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2022г | % исполнения 2023г. к 2022г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1200** | **Средства массовой информации** | **2 805,9** | **2 586,8** | **92,2%** | **2 512,3** | **103,0%** |
| 1204 | Другие вопросы в области средств массовой информации | 2 805,9 | 2 586,8 | 92,2% | 2 512,3 | 103,0% |

**По подразделу 1204 «**Средства массовой информации» на 2023 год запланированы 2 805,9 тыс. руб., фактические расходы составили 2 586,8 тыс. руб.

Произведены следующие расходы:

* расходы на оплату публикаций в СМИ официальных материалов - 2 517,8 тыс. руб.;
* за публикации рекламно-информационных материалов – 49,0 тыс. руб.;
* за оказание услуг по технической поддержки интернет-сайта – 20,0 тыс.руб.

**Раздел 2.11. «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга»**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2022г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2020г | % исполнения 2022г. к 2020г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1301** | **Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга** | **388,9** | **388,9** | **100,0%** | **113,3** | **343,2%** |
| 1301 | Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 388,9 | 388,9 | 100,0% | 113,3 | 343,2% |

В 2023 году был осуществлен возврат кредита в размере 10 000,0 тыс.руб. и взят кредит в размере 10 000,0 тыс. руб.

**Раздел 3. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

Фактический остаток средств на расчетном счете на 01.01.2023 года составил 4 486,2 тыс. руб.

За 2023 года получено доходов (от налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений) в сумме 368 050,2 тыс. руб. Израсходовано 362 195,9 тыс. руб., был осуществлен возврат кредита в размере 10 000,0 тыс.руб. и взят кредит в размере 10 000,0 тыс. руб. таким образом, остаток на расчетном счете на 01.01.2024 года равен 10 340,5 тыс. руб.

Контрольная сумма: (4 486,2 + 368 050,2 +10 000,00 – 362 195,9 – 10 000,00) = 10 360,5 тыс. руб.

Глава администрации О.Н. Кротова