**Пояснительная записка**

**об исполнении бюджета Кировского городского поселения**

**Кировского муниципального района Ленинградской области**

**за 2024 года**

**Раздел 1.Общие итоги исполнения доходной части бюджета за 2024 год.**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | Бюджет, принятый СД, с учетом внесенных изменений | Факт отчетного периода 2024г. | % исполнения к плану 2024 года | Факт отчетного периода 2023г. | % исполнения отчетного периода 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы (налоговые и неналоговые) | 316 843,2 | 319 417,5 | 100,81% | 243 038,9 | 131,43% |
| Безвозмездные поступления | 122 644,4 | 122 067,6 | 99,53% | 125 011,3 | 97,65% |
| **Всего доходов** | **439 487,6** | **441 485,1** | **100,46%** | **368 050,2** | **119,95%** |
| **Всего расходов** | **439 828,1** | **424 175,5** | **96,44%** | **362 195,9** | **117,11%** |
| Дефицит бюджета в рублях | -340,5 | 17 309,6 |  х  | 5 854,3 |  х  |
| Дефицит бюджета в % к собственным доходам | 0,1 % | 5,4% |  х  | 2,4% |  х  |

Исполнение бюджета по доходам за 2024 год характеризуются следующими показателями:

Всего на 2024 год доходов запланировано 439 487,6 тыс. руб., фактически получено 441 485,1 тыс. руб. или 100,5 % от годового плана. По сравнению с прошлым годом наблюдается увеличение доходной части на 73 434,9 тыс. руб., что объясняется увеличением неналоговых поступлений.

Уровень налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов за 2024 год составил – 72,4%, доля привлеченных средств, в виде безвозмездных поступлений составила – 27,6% (за 2023 год налоговые и неналоговые доходы составляли – 66,1%, привлеченные средства – 34,0%).

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

**тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходного источника | Годовой план | Факт отчетного периода 2024г. | % исполнения к плану 2024 года | Факт соответствующего периода прошлого года | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего** | **228 354,0** | **241 428,1** | **105,73%** | **171 781,6** | **140,54%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 158 000,0 | 172 582,9 | 109,23% | 116 285,0 | 148,41% |
| Акцизы  | 5 600,0 | 6 050,0 | 108,04% | 5 576,0 | 108,50% |
| Налог на имущество физических лиц | 18 114,0 | 17 321,5 | 95,63% | 14 508,3 | 119,39% |
| Земельный налог | 46 640,0 | 45 473,7 | 97,50% | 35 412,3 | 128,41% |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего** | **88 489,2** | **77 989,4** | **88,14%** | **71 257,3** | **109,45%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | **57 019,1** | **57 688,0** | **101,17%** | **48 995,5** | **117,74%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 39 100,0 | 39 534,3 | 101,11% | 33 080,0 | 119,51% |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 3 749,1 | 3 610,7 | 96,31% | 3 623,3 | 99,65% |
| Доходы от платы за пользование жилым помещением нанимателем (наем) | 6 570,0 | 6 784,0 | 103,26% | 5 900,5 | 114,97% |
| 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 | 7 600,0 | 7 759,0 | 102,09% | 6 391,7 | 121,39% |
| **Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** | **6 074,3** | **6 084,7** | **100,17%** | **3 923,4** | **155,09%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) | 3 904,3 | 3 904,3 | 100,00% | 2 866,2 | 136,22% |
| Доходы от компенсации затрат государства | 2 170,0 | 2 180,4 | 100,48% | 1 057,2 | 206,24% |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | **23 895,8** | **13 349,1** | **55,86%** | **16 402,8** | **81,38%** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Доходы от продажи квартир | 4 040,0 | 3 740,0 | 92,58% | 0,00 | 0,00% |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 6 066,8 | 0,0 | 0,00% | 1 480,6 | 0,00% |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 13 789,0 | 9 609,1 | 69,69% | 14 922,2 | 64,40% |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **1 000,0** | **804,7** | **80,47%** | **1 526,6** | **52,71%** |
| **Прочие неналоговые доходы** | **500,0** | **62,9** | **12,58%** | **409,0** | **15,38%** |
| **ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **316 843,2** | **319 417,5** | **100,81%** | **243 038,9** | **131,43%** |

В отчетном периоде исполнение бюджета **по налоговым и неналоговым доходам** выполнено на 100,81 % к плану 2024 года, или на 2 574,3 тыс. руб. больше чем запланировано, по сравнению с 2023 годом увеличение составило 31,43% или 76 378,6 тыс. руб.

1. **Налог на доходы физических лиц**

 План по поступлениям от налога на доходы физических лиц за 2024 год выполнен на 109,23%. Поступления составили 172 582,9 тыс.руб. По сравнению с АППГ наблюдается увеличение НДФЛ на 56 297,9 тыс.руб. или на 48,41 %, что объясняется увеличением размера заработной платы и доходов физических лиц.

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 2024 год выполнен на 108,04 %. Поступления составили 6 050,0 тыс.руб., что на 8,50 % или на 474,0 тыс.руб. больше, чем в прошлом году.

1. **Налог на имущество физических лиц**

По налогу на имущество за 2024 год поступило – 17 321,5 тыс.руб., план на 2024 год выполнен на 95,63%. По сравнению с АППГ поступление налога увеличилось на 2 813,2 тыс. руб., или на 19,39%, что вызвано увеличением кадастровой стоимости имущества.

1. **Земельный налог.**

 План по земельному налогу на 2024 год выполнен на 97,50% или в сумме 45 473,7 тыс. руб. По сравнению с АППГ наблюдается увеличение поступлений на 28,41 % или 10 061,4 тыс.руб., в связи с отменой льгот по земельному налогу для юридических лиц.

1. **Арендная плата за землю.**

План на 2024 год выполнен на 101,11%, поступления составили 39 534,3 тыс. руб. По сравнению с соответствующим периодом 2023 года наблюдается увеличение поступлений на 6 454,3 тыс. руб. или на 19,51%, что связано с повышением базовой ставки за 1 кв.м, а также в связи с оплатой задолженности прошлых периодов.

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

План на 2024 год по продаже материальных и нематериальных активов - 23 895,8 тыс. руб. выполнен на 55,86%.

6.1. 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 2024 год составляют – 6 066,8 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 0,0 тыс. руб. (0,00% от бюджетных назначений на 2024 год). По сравнению с АППГ поступление доходов снизилось на 100,00 %, что связано с несостоявшимися торгами на продажу имущества.

6.2. Доходы от продажи квартир.

Бюджетные назначения на 2024 год составляют – 4 040,0 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 3 740,0 тыс. руб. (92,58% от бюджетных назначений на 2024 год). По сравнению с АППГ поступление доходов увеличилось на 100,00%.

Поступили средства от продажи:

- 4 комнат – 3 740,0 тыс.руб.

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

Бюджетные назначения на 2024 год составляют – 13 789,0 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 9 609,1 тыс. руб. (69,69% от бюджетных назначений на 2024 год).

По сравнению с АППГ поступление доходов снизилось на 5 313,1 тыс. руб., или на 35,60 %., в связи с большим количеством несостоявшихся аукционов на продажу земельных участков.

Поступили средства от продажи земельных участков с разрешенным использованием (50% от общей суммы):

- 2 участка для размещения магазинов –891,4 тыс.руб.

- 2 участок для размещения гаражей – 1,6 тыс.руб.

- 4 участка с назначением ЛПХ – 67,5 тыс. руб.

- 2 участка для делового управления– 1 296,7 тыс.руб.

- 2 участка для объектов дорожного сервиса – 79,1 тыс.руб.

- 2 участка для складов – 566,5 тыс.руб.

- 1 участок для размещения произв. и администр. зданий – 131,0 тыс.руб.

-19 участков для индивидуального жилищного строительства – 6 463,9 тыс.руб.

Согласно статье 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджеты муниципальных районов 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.

 **7. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

Бюджетные назначения на 2024 год составляют – 6 074,3 тыс. руб.

За отчетный период в бюджет поступило – 6 084,7 тыс.руб. (100,17% от бюджетных назначений на 2024 год). По сравнению с АППГ поступление доходов увеличилось на 2 161,3 тыс. руб., или на 55,09 %.

из них:

поступления от «Доходов от оказания платных услуг (работ)» составили 3 904,3 тыс. руб. (100,00% от бюджетных назначений на 2024 год). По сравнению с АППГ поступление доходов увеличилось на 1 038,1 тыс. руб., или на 36,22 %., в связи с открытием 2 отделения банного комплекса в октябре 2023 года, а также, в связи с повышением тарифа на услуги.

**8. Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Бюджетные назначения на 2024 год составляют – 1 000,0 тыс. руб. За отчетный период в бюджет поступило – 804,7 тыс. руб. (80,47% от бюджетных назначений на 2024 год), в том числе:

- 591,0 тыс.руб. – штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского поселения;

- 183,7 тыс.руб. - Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов;

- 30,0 тыс.руб. - Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу городского поселения (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями).

По сравнению с АППГ поступление доходов снизилось на 721,9 тыс. руб., что вызвано: уменьшением нарушений сроков подрядчиками при исполнении контрактов, а также неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом в соответствии с законом или договором.

Для своевременного принятия мер по взысканию задолженности за 2024 год проведено 4 заседания комиссии по ликвидации неплатежей по налоговым и неналоговым доходам в местный бюджет. Разослано 97 уведомлений неплательщикам о приглашении на заседания комиссий, фактически явилось пять должников. По результатам заседаний поступила оплата задолженности в сумме 1 880,7 тыс.руб. На должников, не явившихся на заседания комиссий, 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 2024г. | % исполнения к плану на 2024 год | Факт отчетного периода 2023г. | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Безвозмездные поступления** | **122 644,4** | **122 067,6** | **99,53%** | **125 011,3** | **97,65%** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 39 698,8 | 39 698,8 | **100,00 %** | 37 291,2 | **106,46%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 34 890,1 | 34 890,1 | **100,00%** | 50 724,8 | **68,78%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 0,0 | 0,0 | **0,00%** | 2 117,5 | **0,00%** |
| Субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды | 13 000,0 | 13 000,0 | **100,00%** | 17 000,0 | **76,47%** |
| 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"  | 12 215,3 | 12 215,3 | **100,00%** | 7 521,8 | **162,40%** |
| 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" | 3 061,2 | 3 061,2 | **100,00%** | 3 151,2 | **97,14%** |
| 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" | 208,3 | 208,3 | **100,00%** | 223,2 | **93,33%** |
| Субсидии на поддержку развития общественной инфраструктуры муниципального значения | 4 000,0 | 4 000,0 | **100,00%** | 5 000,0 | **80,00%** |
| Субсидии на поддержку деятельности молодежных общественных организаций, объединений, инициатив и развитию добровольческого (волонтерского) движения, содействию трудовой адаптации и занятости молодежи | 436,7 | 436,7 | **100,00%** | 437,6 | **99,80%** |
| Субсидии на оснащение мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов емкостями для накопления | 0,0 | 0,0 | **0,00%** | 1 533,4 | **0,00%** |
| Субсидии на мероприятия по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов | 746,9 | 746,9 | **100,00%** | 0,0 | **0,00%** |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению устойчивого функционирования объектов теплоснабжения на территории Ленинградской области | 4 106,3 | 3 529,5 | **85,95%** | 0,0 | **0,00%** |
| Субвенции на обеспечение выполнения органами местного самоуправления муниципальных образований отдельных государственных полномочий Ленинградской области в сфере административных правоотношений | 10,6 | 10,6 | **100,00%** | 10,6 | **100,00%** |
| Грант за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 170,2 | 170,2 | **100,00%** | 0,0 | **0,00%** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (на поддержку развития общественной инфраструктуры) | 10 000,0 | 10 000,0 | **100,00%** | 0,0 | **0,00%** |
| Прочие безвозмездные поступления (по договорам пожертвований) | 100,0 | 100,0 | **100,00%** | 0,0 | **0,00%** |

Безвозмездные поступления запланированы в 2024 году в объеме 122 644,4 тыс. руб., фактически поступило 122 067,6 тыс. руб. или 99,53% к плану на 2024 год.

Все запланированные на 2024 год мероприятия в рамках федеральных и областных программ выполнены полностью, экономия средств является результатом проведенных аукционов по муниципальным контрактам на выполнение работ, услуг.

**Раздел 2. Исполнение расходной части бюджета за 2024 год.**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | Бюджет, принятый СД, с учетом внесенных изменений | Исполнено за 2024г. | % исполнения факта к плану года | Исполнено за 2023г. | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0100 | Общегосударственные вопросы  | 48 030,1 | 44 499,8 | 92,65% | 32 571,9 | 136,62% |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2 590,2 | 2 321,6 | 89,63% | 3 045,2 | 76,24% |
| 0400 | Национальная экономика | 92 797,1 | 91 842,4 | 98,97% | 102 712,3 | 89,42% |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 228 772,8 | 219 072,5 | 95,76% | 167 000,2 | 131,18% |
| 0700 | Образование | 838,1 | 786,7 | 93,87% | 596,2 | 131,95% |
| 0800 | Культура, кинематография  | 60 719,2 | 59 955,6 | 98,74% | 48 397,8 | 123,88% |
| 1000 | Социальная политика | 1 962,4 | 1 768,0 | 90,09% | 3 977,0 | 44,46% |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 1 249,2 | 1 249,2 | 100,00% | 919,6 | 135,84% |
| 1200 | Средства массовой информации | 2 733,4 | 2 544,1 | 93,08% | 2 586,8 | 98,35% |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 135,6 | 135,6 | 100,00% | 388,9 | 34,87% |
|   | **Всего** | **439 828,1** | **424 175,5** | **96,44%** | **362 195,9** | **117,11%** |

Расходы бюджета МО «Кировск» на 2024 год определены в сумме 439 828,1 тыс. руб., исполнены в сумме 424 175,5 тыс. руб., или 96,44 % к плану, не исполнено на 15 652,6 тыс. руб. Основная доля в произведенных расходах приходится на раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» 51,65%.

**Раздел 2.1. Общегосударственные вопросы**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г. | % исполнения факта к планугода | Исполнено за 2023г. | % исполнения 2024г. к 2023 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы**  | **48 030,1** | **44 499,8** | **92,65%** | **32 571,9** | **136,62%** |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 2 087,8 | 2 077,9 | 99,53% | 2 204,5 | 94,26% |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 874,3 | 2 646,2 | 92,07% | 1 782,1 | 148,49% |
| 0104 | Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 34 847,7 | 33 165,2 | 95,17% | 24 658,7 | 134,50% |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 1 033,3 | 1 033,3 | 100,00% | 657,5 | 157,16% |
| 0107 | Обеспечение проведения выборов и референдумов | 3 501,1 | 3 501,1 | 100,00% | 0,0 | 0,00% |
| 0111 | Резервные фонды | 1 200,0 | 0,00 | 0,00% | 0,0 | 0,00% |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 2 485,9 | 2 076,1 | 83,52% | 3 269,1 | 63,51% |

**По подразделу 0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 2024 год запланированы в размере 2 087,8 тыс. руб. исполнены на 99,53%.

**По подразделу 0103** «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 2024 год в размере 2 874,3 тыс. руб., фактические расходы составили 2 646,2 тыс. руб., т.е. 92,07% к плану, не исполнено на 228,1 тыс. руб.

Произведены расходы на оплату:

* труда работников, с начислениями в размере 1 870,2 тыс. руб.;
* услуг связи в размере 7,4 тыс. руб.;
* затрат на содержание недвижимого имущества в размере 92,5 тыс.руб.;
* командировочных расходов в размере 312,8 тыс. руб.;
* по технической поддержке сайта, информационных услуг, ремонту орг. техники в размере 91,0 тыс.руб.;
* приобретения офисной техники 63,1 тыс.руб.;
* приобретение канцелярских товаров и запчастей для оргтехники и пр. 127,2 тыс.руб.;
* членские взносы в размере 82,0 тыс.руб.

**По подразделу 0104** «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций» на 2024 год 34 847,7 тыс. руб., фактические расходы составили 33 165,2 тыс. руб. или 95,17% к плану, не исполнено 1 682,5 тыс. руб.

Произведены расходы на оплату:

* труда работников с начислениями в размере 30 134,9 тыс. руб.;
* услуг связи в размере 300,0 тыс. руб.;
* затрат на содержание недвижимого имущества в размере 388,0 тыс.руб.;
* командировочных расходов в размере 534,1 тыс. руб.;
* на обеспечение материально технической базы: основные средства 106,0 тыс. руб., материальные запасы 216,6 тыс. руб.;
* обучения (семинары) в размере 199,6 тыс. руб.;
* информационно - справочное сопровождение, тех.обслуживание информационных систем – 1 112,0 тыс. руб.
* услуги по проведению диспансеризации – 62,7 тыс.рублей
* услуги нотариуса – 11,3 тыс.руб.
* оплата налогов, штрафов и сборов – 100,0 тыс.руб.

**По подразделу 0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 2024 год запланированы в размере 1 033,3 тыс. руб., фактические расходы составили 1 033,3 тыс. руб., или 100% к плану.

Произведены расходы на оплату:

* межбюджетного трансферта бюджету муниципального района из бюджета поселения на осуществление передаваемых полномочий контрольно-счетных органов поселений по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в размере 262,4 тыс. руб.;
* межбюджетного трансферта бюджету муниципального района из бюджета поселения на осуществление части полномочий поселений по формированию, утверждению, исполнению бюджета в размере 770,9 тыс.руб.

**По подразделу 0107** «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 2024 год запланированы в размере 3 501,1 тыс. руб., фактические расходы составили 3 501,1 тыс. руб., или 100% к плану.

Произведены расходы на подготовку и проведение выборов депутатов совета депутатов МО «Кировск».

**По подразделу 0111** «Резервные фонды» решением совета депутатов от 23.11.2024 года №28 резервный фонд на 2024 год принят в размере 1 200,0 тыс. руб. За 2024 год денежные средства резервного фонда не были израсходованы.

**По подразделу 0113** «Другие общегосударственные вопросы» на 2024 год запланированы в размере 2 485,9 тыс. руб., фактические расходы составили 2 076,1 тыс. руб., или 83,52% к плану, не исполнено на 409,8 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 57,1 тыс. руб.;
* за начисление платы за наем в размере 146,9 тыс. руб.;
* на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда – 1 499,7 тыс.руб.;
* на содержание и обслуживание объектов имущества казны муниципального образования 336,0 тыс. руб.;
* на организацию аренды объектов движимого и недвижимого имущества, организация учета муниципального имущества и ведение реестра муниципальной собственности – 36,4 тыс.руб.

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

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к планугода | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **2 590,2** | **2 321,6** | **89,63%** | **3 045,2** | **76,24%** |
| 0309 | Гражданская оборона | 1 141,8 | 919,3 | 80,51% | 1 254,9 | 73,26% |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 281,3 | 278,5 | 99,01% | 770,8 | 36,13% |
| 0314 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 1 167,1 | 1 123,8 | 96,29% | 1 019,5 | 110,23% |

**По подразделу 0309** «Гражданская оборона»на 2024 год запланировано 1 141,8 тыс. руб., фактические расходы составили 919,3 тыс. руб., или 80,51 % к плану, не исполнено на 222,5 тыс. руб. из-за отсутствия документов на оплату.

Перечислены средства:

* за эксплуатацию и обслуживание муниципальной системы оповещения – 278,5 тыс. руб.;
* за создание точечной системы оповещения – 598,8 тыс.руб.;
* за обучение руководящего состава – 42,0 тыс. руб.

**По подразделу 0310** «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» запланировано 281,3 тыс. руб., фактические расходы составили 278,5 тыс. руб., или 99,01% к плану.

Перечислены средства:

* за выполнение аварийно-спасательных и других неотложных работ в режиме оперативной готовности – 34,1 тыс.руб.;
* за оказание услуг по акарицидной обработке – 225,3 тыс.руб;
* за создание резерва материальных ресурсов для ликвидации ЧС муниципального характера – 13,5 тыс.руб;
* за обучение руководящего состава - 5,6 тыс.руб.

**По подразделу 0314** «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» запланировано 1 167,1 тыс. руб., фактические расходы составили 1 123,8 тыс. руб., или 96,29% к плану, не исполнено на сумму 43,3 тыс.руб. в связи с отсутствием документов на оплату за декабрь 2024 года.

Произведены расходы в размере 423,8 тыс. руб. оказание услуг по диагностированию и восстановлению работоспособности программного комплекса «Безопасный город», а также 700,0 тыс.рублей на покупку камер видеонаблюдения.

**Раздел 2.3. Национальная экономика**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **92 797,1** | **91 842,4** | **98,97%** | **102 712,3** | **89,42%** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 27 902,4 | 27 140,5 | 97,27 % | 39 032,1 | 69,53% |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 64 894,7 | 64 701,9 | 99,70 % | 63 680,2 | 101,61% |

**По подразделу 0409** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2024 год запланировано 27 902,4 тыс. руб., фактические расходы составили 27 140,5 тыс. руб. или 97,27% к плану.

Произведены следующие расходы:

* 5 000,0 тыс. руб. - ремонт автомобильной дороги по ул.Победы от ул.Набережная до ул.Краснофлотская в г.Кировск;
* 9 368,0 тыс. руб. – ремонт автомобильной дороги по ул.Ладожская в г.Кировск;
* 151,1 тыс. руб – оказание услуг строительного контроля, лабораторного сопровождения, по проверке сметной документации;
* 1 692,9 тыс.руб. – работы по нанесению дорожной разметки в г.Кировске;
* 5 127,7 тыс.руб. – ремонт автомобильных дорог в г.Кировск (ул.Дубровская, Десантника Исаева, Северная) и п.Молодцово;
* 1 465,0 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 4 335,8 тыс. руб., фактически расходы составили 4 335,8 тыс. руб.

**По подразделу 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» на 2024 год 64 894,7 тыс. руб., фактические расходы составили 64 701,9 тыс. руб., или 99,70% к плану, не исполнено 192,8 тыс. руб.

Произведены следующие расходы:

* на осуществление авторского и строительного контроля по объектам инженерной и транспортной инфраструктуры в сумме 914,2 тыс.руб.;
* на строительство инженерной и транспортной инфраструктуры в п.Молодцово на 59 633,4 тыс.рублей (из них 34 890,2 тыс.руб.- за счет средств областного бюджета; 24 743,2 тыс. руб.- за счет средств местного бюджета);
* за выполнение кадастровых работ по формированию границ земельного участка в размере 2 399,5 тыс. руб.;

На финансирование муниципального задания МБУ «ЦПП» - 1 754,8 тыс. руб. (план – 1 796,3 тыс. руб.) - на реализацию комплекса процессных мероприятий «Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства в Кировском городском поселении Кировского муниципального района Ленинградской области».

**Раздел 2.4. Жилищно-коммунальное хозяйство**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **228 772,8** | **219 072,5** | **95,76%** | **167 000,2** | **131,18%** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 5 895,4 |  5 363,2 | 90,97% | 5 091,0 | 105,35% |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 14 583,1 | 13 923,8 | 95,48% | 8 619,7 | 161,54% |
| 0503 | Благоустройство | 158 579,6 | 151 742,6 | 95,69% | 104 064,8 | 145,82% |
| 0505 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 49 714,7 | 48 042,9 | 96,64% | 49 224,7 | 97,60% |

**По подразделу 0501** «Жилищное хозяйство» на 2024 год 5 895,4 тыс. руб., фактические расходы составили 5 363,2 тыс. руб., или 90,97% 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 5 363,2 тыс. руб.

**По подразделу 0502** «Коммунальное хозяйство» на 2024 год 14 583,1тыс. руб., фактические расходы составили 13 923,8 тыс. руб. или 95,48 % к плану.

Произведены следующие расходы:

* на оснащение контейнерной площадки ёмкостью заглубленного типа в размере 354,1 тыс.руб.;
* на работы по созданию мест (площадок) накопления ТКО в размере 820,8 тыс.руб. (из них 746,9 тыс.руб. за счет средств областного бюджета);
* за текущий ремонт здания городской бани (фасада) по адресу: г.Кировск, ул.Победы, д.8 в размере 4 210,6 тыс. руб. (из них 4 000,00 тыс.руб. за счет средств областного бюджета);
* на субсидии муниципальному унитарному предприятию "Спецтранс г.Кировска" муниципального образования «Кировск» Кировского муниципального района Ленинградской области на проведение ремонтных работ на объектах коммунального хозяйства и на обеспечение устойчивого функционирования объектов теплоснабжения на территории Ленинградской областив размере 8 302,9 тыс.руб. (из них 3 529,4 тыс.руб. за счет средств областного бюджета);
* за текущий ремонт и техническое обслуживание газораспределительной сети в размере 235,4 тыс. руб.

**По подразделу 0503** «Благоустройство» на 2024 год 158 579,6 тыс. руб., фактические расходы составили 151 742,6 тыс. руб., или 95,69 % к плану на 2024.

 В 2024 году реализовано мероприятие по программе формирование комфортной городской среды в размере 14 445,3 тыс. руб. (3 959,8 тыс. руб. средства федерального бюджета и 9 040,2 тыс.руб. из областного бюджета, 1 445,3 тыс. руб. средства местного бюджета) благоустройство общественной территории «Сосновый сквер» в г.Кировск, Ленинградской области. Также, в рамках мероприятия оборудована велопарковка.

 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 262,3 тыс. руб. (ОБ – 208,3 тыс. руб.; МБ – 54,0 тыс. руб.). Произведена установка городских качелей в п.Молодцово.

Реализация 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" в размере 3 680,2 тыс. руб. (ОБ – 3 061,2 тыс. руб.; МБ – 619,0 тыс. руб.). Произведен ремонт детской игровой площадки «ДПС» в Парке культуры и отдыха в г.Кировск.

Также произведены следующие расходы:

* на мини-футбольное поле с искусственным покрытием в п.Молодцово – 14 238,0 тыс. руб.;
* на работы по продлению пешеходной дорожки и установке дополнительного освещения общественной территории «Сосновый сквер» в г.Кировск – 595,4 тыс.руб.;
* на работы по устройству пешеходной зоны через овраг в Парке культуры и отдыха в г.Кировск – 16 593,3 тыс. руб. (из них 10 000,0 тыс. руб. – за счет бюджета Кировского муниципального района Ленинградской области);
* на установку арт-объектов в г.Кировск– 1 797,4 тыс. руб.;
* на услуги по передаче электрической энергии в размере 7 346,7 тыс. руб.;
* за выполнение работ по содержанию и ремонту оборудования наружного освещения – 3 121,6 тыс.руб.;
* на работы по устройству освещения на участке по ул.Песочная в г.Кировск – 359,5 тыс.руб.;
* на работы по монтажу уличного освещения от ул.Советская д.41 до границы населенного пункта в г.Кировск – 599,0 тыс.руб.;
* за мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского в размере 73,4 тыс. руб.;
* на работы по разработке проектной документации на устройство пешеходной зоны через овраг в ПКиО в г.Кировск – 1 824.0 тыс.руб.;
* на работы по разработке предпроектной документации в целях развития велосипедной инфраструктуры МО «Кировск» - 595,0 тыс.руб.;
* на оказание услуг строительного контроля и за проверку сметной документации в размере 1 201,8 тыс.рублей;
* на установку мемориальных плит – 87,5 тыс.руб.;
* прочие расходы в размере 327,4 тыс.рублей.

На муниципальное задание МБУ «БОСТ» на 2024 год предусмотрено 90 303,4 тыс. руб., перечислено 84 594,8 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 5 708,6 тыс. руб.

**По подразделу 0505** «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»на 2024 год предусмотрены ассигнования на обеспечение деятельности МКУ «Управление жилищно-коммунального хозяйства и обеспечения» 49 714,7 тыс. руб., фактические расходы составили 48 042,9 тыс. руб., или 96,64 % к плану.

Произведены следующие расходы:

* оплата труда работников с начислениями в размере 33 088,5 тыс. руб.;
* за текущий ремонт здания бани (ремонт электроснабжения, помещений, ремонт системы пожарной сигнализации и системы оповещения в здании) в размере 2 915,3 тыс. руб.;
* за содержание здания бани, в том числе коммунальные услуги в размере 5 420,4 тыс.руб.;
* за налоги, штрафы и сборы, гос.пошлины в размере 74,8 (в том числе налог на имущество в размере 13,7 тыс.руб.)
* за услуги связи в размере 150,3 тыс. руб.;
* за приобретение товаров (увеличение основных средств) – покупка ТЭН, скамеек и пр. – 706,7 тыс.руб.;
* за увеличение прочих материальных запасов (питьевая вода, электротовары и пр.) – 181,7 тыс. руб.

На муниципальное задание МБУ «БОСТ» на 2024 год предусмотрено 5 635,1 тыс. руб., перечислено 5 505,2 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 129,9 тыс. руб.

**Раздел 2.5 Образование**

 тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено на отчетную дату 2023г. | % исполнения 2024г. к 2023г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0700** | **Образование** | **838,1** | **786,7** | **93,87%** | **596,2** | **131,95%** |
| 0707 | Молодежная политика | 838,1 | 786,7 | 93,87% | 596,2 | 131,95% |

**По подразделу 0707** «Молодежная политика» на 2024 год 838,1 тыс. руб., фактические расходы составили 786,7 тыс. руб., или 93,87% к плану.

На 2024 год запланировано мероприятие по программе «Содействие трудовой адаптации и занятости молодежи в Кировском городском поселении Кировского муниципального района Ленинградской области» в размере 479,9 тыс. руб., исполнено в размере 479,9 тыс. руб., или 100,00% к плану.

На муниципальное задание МБУК «ДК г.Кировска» в рамках молодежной политики на 2024 год предусмотрено 358,1 тыс. руб., перечислено 306,8 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 51,3 тыс. руб. Израсходованы на закупку театрального реквизита, закупку формы, призов и сувениров, транспортировку, организацию питания участников мероприятий.

**Раздел 2.6 Культура и кинематография**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **60 719,2** | **59 955,6** | **98,74%** | **48 397,8** | **123,88%** |
| 0801 | Культура | 54 529,7 | 53 787,4 | 98,64% | 44 545,5 | 120,75% |
| 0804 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 6 189,5 | 6 168,2 | 99,66% | 3 852,3 | 160,12% |

**По подразделу 0801** «Культура» на 2024 год 54 529,7 тыс. руб., фактические расходы составили 53 787,4 тыс. руб., или 98,64% к плану.

* Расходы на муниципальное задание МБУК «ДК г.Кировска» на 2024 год предусмотрены в размере 54 529,7 тыс. руб., исполнены в сумме 53 787,4 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 742,3 тыс. руб., в том числе 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" на выплаты стимулирующего характера в размере 24 430,6 тыс. руб. из них: 12 215,3 тыс. руб. (ОБ) и 12 215,3 тыс. руб. (МБ).

**По подразделу 0804** «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» запланированы на 2024 год в сумме 6 189,5 тыс. руб., фактически произведены расходы в сумме 6 168,2 тыс. руб., или 99,66% к плану на проведение общегородских мероприятий.

Произведены следующие расходы:

* за поставку сувениров, поздравительных в размере 233,0 тыс.руб.;
* за поставку календарей в сумме 177,2 тыс.руб.;
* за поставку цветочной продукции в размере 241,0 тыс.рублей;
* за услуги по организации и обслуживанию мероприятий в размере 719,0 тыс.руб.

На муниципальное задание МБУК «ДК г.Кировска» на 2024 год предусмотрено 4 819,2 тыс. руб., перечислено 4 798,0 тыс. руб. Не использованы ассигнования в размере 21,2 тыс. руб..

**Раздел 2.7. Социальная политика**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1000** | **Социальная политика** | **1 962,4** | **1 768,0** | **90,09%** | **3 977,0** | **44,46%** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 1 960,0 | 1 765,6 | 90,08% | 1 650,1 | 107,00% |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 2,4 | 2,4 | 100,00% | 0,0 | 0,00% |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 0,0 | 0,0 | 0,00% | 2 326,9 | 0,00% |

**По подразделу 1001** «Пенсионное обеспечение»на 2024 год запланированы 1 960,0 тыс. руб., доплаты к пенсиям муниципальных служащих, фактические расходы составили 1 765,6 тыс. руб., или 90,08% к плану.

**По подразделу 1003** «Социальное обеспечение населения» на 2024 год запланированы 2,4 тыс. руб., фактические расходы составили 2,4 тыс. руб., или 100,00% к плану на компенсацию части затрат по установке внутриквартирных индивидуальных приборов учета коммунальных услуг в муниципальных квартирах.

**Раздел 2.8. Здравоохранение и спорт**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **1 249,2** | **1 249,2** | **100,00%** | **919,6** | **135,84%** |
| 1101 | Физическая культура | 1 249,2 | 1 249,2 | 100,00% | 919,6 | 135,84% |

**По подразделу 1101** «Физическая культура» на 2024 год запланированы 1 249,2 тыс. руб., фактические расходы составили 1 249,2 тыс. руб., или 100,00% к плану.

Расходы произведены на субсидию на муниципальное задание МБУК «ДК г.Кировска».

**Раздел 2.9. Средства массовой информации**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1200** | **Средства массовой информации** | **2 733,4** | **2 544,1** | **93,08%** | **2 586,8** | **98,35%** |
| 1204 | Другие вопросы в области средств массовой информации | 2 733,4 | 2 544,1 | 93,08% | 2 586,8 | 98,35% |

**По подразделу 1204 «**Другие вопросы в области средств массовой информации» на 2024 год запланированы 2 733,4 тыс. руб., фактические расходы составили 2 544,1 тыс. руб., или 93,08% к плану.

Произведены следующие расходы:

* расходы произведены на оплату публикаций, а также редакционных, полиграфических и информационных услуг в СМИ - 2 544,1 тыс. руб.

**Раздел 2.10. «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга»**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации | Наименование показателя | План | Исполнено за 2024г | % исполнения факта к плану | Исполнено за 2023г | % исполнения 2024г. к 2023г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1300** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **135,6** | **135,6** | **100,00%** | **388,9** | **34,87%** |
| 1301 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 135,6 | 135,6 | 100,00% | 388,9 | 34,87% |

В 2024 году был осуществлен возврат кредита в размере 10 000,0 тыс.руб.

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

 Фактический остаток средств на расчетном счете на 01.01.2024 года составил 10 340,5 тыс. руб.

За 2024 года получено доходов (от налоговых, неналоговых и безвозмездных поступлений) в сумме 441 485,1 тыс. руб. Израсходовано 424 175,5 тыс. руб., погашен бюджетный кредит в сумме 10 000,0 тыс.руб., таким образом, остаток на расчетном счете на 01.01.2025 года равен 17 650,1 тыс. руб.

Контрольная сумма: (10 340,5 + 441 485,1 – 424 175,5 – 10 000,00) = 17 650,1 тыс. руб.

Глава администрации О.Н. Кротова

Исполнитель: Е.В. Можарова