

Пояснительная записка
к решению Совета депутатов Бережновского сельского поселения
об исполнении бюджета поселения за 2024 год

Плановые бюджетные назначения в настоящем решении представлены в соответствии с решением Совета депутатов Бережновского сельского поселения от 15.12.2023 № 173/115 «О бюджете Бережновского сельского поселения на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакции от 23.01.2024 № 178/119, от 19.02.2024 № 180/121, от 16.04.2024 № 186/125, от 11.07.2024 № 191/130, от 12.08.2024 № 194/132, от 23.09.2024 № 7/1, от 06.12.2024 № 20/10, от 17.12.2024 № 21/11), Законом Волгоградской области от 05.12.2023 № 95-ОД «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (с учетом изменений и дополнений), решением Николаевской районной Думы Волгоградской области от 07.12.2023 № 63/340 «О бюджете Николаевского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (с учетом изменений и дополнений), Положением о бюджетном процессе в Бережновском сельском поселении.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения в общем объеме доходов составили 4205,9 тыс.руб. или 37,4 %. Плановые назначения исполнены на 109,9 %.

Безвозмездные поступления из бюджетов других уровней составили 7053,5 тыс.руб. или 62,6 % в общем объеме доходов. Плановые назначения исполнены в полном объеме.

В бюджет поселения в полном объеме поступили:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселения- в сумме 2125,0 тыс. руб.;
- субвенция на выполнение полномочий по организации деятельности административных комиссий- 5,4 тыс.руб.;
- субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету- 130,7 тыс.руб.;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения из бюджета района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями- 111,0 тыс.руб., из них: на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронения- 35,0 тыс.руб., на реализацию мероприятий в сфере дорожной деятельности- 76,0 тыс.руб.;
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету поселения в соответствии с заключенными соглашениями- 4623,3 тыс.руб., из них: на обеспечение сбалансированности местного бюджета- 2615,5 тыс.руб., на реализацию мероприятий на содержание объектов благоустройства- 388,9 тыс.руб. (350,0+38,9 тыс.руб.), на щебнение внутрипоселковых дорог в с.Бережновска пер.Карла Маркса, пер Садовый- 1618,9 тыс.руб.;
- поступление денежных пожертвований, предоставляемых негосударственными организациями- в полном объеме в сумме 58,1 тыс.руб.

Исполнение налоговых и неналоговых доходов в разрезе конкретных видов налогов:

- налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 503,6 тыс. руб. при годовом плане 407,0 тыс. руб. или 123,7 %, в связи с выплатами дополнительной заработной платы по итогам года работникам муниципальной и бюджетной сферы;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (от уплаты акцизов на нефтепродукты)- 726,0 тыс.руб. при плане 722,5 тыс.руб. или 100,5 % в связи с изменением норм распределения акцизов на нефтепродукты (налоги сформировали дорожный фонд поселения);
- единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 352,5 тыс. руб. при плане 352,0 тыс.руб. или 100,1 %;
- налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 68,0 тыс. руб. при плане 55,0 тыс.руб. или 123,6 %, в связи с перерасчетами платежей, уплатой задолженности по налогу;
- земельный налог исполнен в сумме 658,1 тыс.руб. при плане 670,0 тыс. руб. или 98,2 % в связи с перерасчетами платежей;

- госпошлина поступила в сумме 5,3 тыс.руб. при плановых назначениях 6,3 тыс. руб. или 84,1 %, в связи с уменьшением числа обращений граждан за нотариальными услугами;
- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящегося в муниципальной собственности поступили в сумме 1150,0 тыс.руб. при плане 1025,1 тыс.руб. в связи с поступлением авансовых платежей;
- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)- в полном объеме в сумме 18,0 тыс.руб.;
- прочие доходы от компенсации затрат бюджету поселения- в полном объеме в сумме 0,6 тыс.руб.;
- доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации по нормативу, установленному Бюджетным кодексом Российской Федерации, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов Российской Федерации в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете поступили в сумме 723,8 тыс.руб. при плане 570,0 тыс.руб.

Профицит бюджета за 2024 год составил 30,8 тыс. руб. при плановом дефиците 629,5 тыс.руб.

Остатки денежных средств на счете бюджета поселения по состоянию на 01.01.2025г. составили 980,2 тыс.руб.

Расходная часть бюджета поселения исполнена на 97,6 %, при годовом плане 11509,5 тыс.руб. за 12 месяцев 2024г. исполнено 11228,6 тыс.руб.

Расходы бюджета Бережновского сельского поселения в 2024 году в программном формате исполнены в соответствии с ниже приведенной таблицей.

тыс.руб.

Направления расходов	2024 год		
	Назначено	Исполнено	%
Программные расходы (подразделы: 0503)	1359,5	1272,2	93,6
Непрограммные направления обеспечения деятельности органов местного самоуправления поселения (подразделы: 0102, 0104, 0106)	4027,8	4003,8	99,4
Непрограммные расходы органов местного самоуправления поселения и казенных учреждений	5492,7	4016,6	73,1
ИТОГО РАСХОДОВ	10880	11259,4	103,5

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» при плане 4442,5 тыс.руб., фактически исполнено 4403,4 тыс.руб. или 99,1 %.

В том числе по подразделам:

- 02 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» исполнено в полном объеме в сумме 1174,7тыс.руб.;
- 04 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при плане 2725,5 тыс.руб., фактически исполнено 2702,1 тыс.руб. или 99,1 %:
из них:
- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 2692,6 тыс.руб. (на оплату труда, услуги связи, коммунальные услуги, обслуживание пожарной сигнализации, систем газораспределения, программное обеспечение, приобретение горюче-смазочных материалов для автомобиля, др.),
- на организационное обеспечение деятельности административной комиссии- 5,4 тыс.руб.,
- уплату налога на имущество- 4,1 тыс.руб.

Штатная численность работников в 2023 году составила 6,95 единиц, в том числе: муниципальных служащих- 3,95 единиц. Фактически занято 5,95 единиц, в том числе муниципальных служащих- 2,95 единиц.

Заработная плата работников администрации Бережновского сельского поселения в 2024 году устанавливалась с учетом требований Федерального закона от 19.06.2020 № 82-ФЗ «О минимальном размере оплаты труда» (с 01.01.2024 года в размере не менее 19242,00 руб.).

С 01.12.2023 года была проведена индексация в 1,109 раза окладов, ставок заработной платы работников администрации Новобытовского сельского поселения.

В Положения об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих, технического персонала администрации поселения были внесены соответствующие изменения.

- 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнено в полном объеме в сумме 99,5 тыс.руб. (межбюджетные трансферты району по соглашениям о передаче полномочий: части бюджетных полномочий финансового органа от 01.11.2022г. № 1/3- 3,0 тыс.руб., внешнего муниципального финансового контроля от 28.06.2012г.- 124,0 тыс.руб.);

Расходы на непрограммные направления обеспечения деятельности органов местного самоуправления поселения в 2023 году (по подразделам 02, 04, 06) составили 4003,8 тыс.руб. или 99,4 % к плановым назначениям 4027,8 тыс.руб. (в пределах норматива, установленного областными нормативно-правовыми актами, увеличенного на проведение ремонта административного здания, находящегося на балансе администрации поселения в размере не превышающем 5 процентов от установленного норматива на год).

Непрограммные расходы исполнены в сумме 4016,6 тыс.руб. или 73,1 % от плановых назначений 5492,7 тыс.руб.

- 11 «Резервные фонды» при плане 4,0 тыс.руб., исполнения- нет, ввиду отсутствия чрезвычайных ситуаций;
- 13 «Другие общегосударственные вопросы» исполнено в сумме 236,9 тыс.руб. при плане 248,4 тыс.руб. или 95,4 %: услуги почтовой связи- 0,2 тыс.руб., услуги по содержанию имущества- 23,2 тыс.руб. (тех.обслуживание и ремонт а/м Датсун- 12,7 тыс.руб., поверку сигнализаторов- 3,4 тыс.руб., поверку дымовых и вент.каналов- 3,0 тыс.руб., вывоз ТКО- 0,1 тыс.руб., заправку картриждей- 4,0 тыс.руб.), прочие услуги- 69,5 тыс.руб. (публикация материалов- 47,0 тыс.руб., сопровождение официального сайта поселения в сети Интернет- 12,0 тыс.руб., подписка на газету «Заволжье»- 0,7 тыс.руб., изготовление венков для возложения- 5,4 тыс.руб., обучение в сфере пожарной безопасности- 4,4 тыс.руб.), приобретение горюче-смазочных материалов- 25,0 тыс.руб., строительных материалов для ремонта ограждения административного здания-38,2 тыс.руб., прочих материалов- 70,3 тыс.руб. (канцелярские товары- 10,2 тыс.руб., зап.части для ремонта а/м Датсун-49,3 тыс.руб., баннер «Аквапринт» - 5,2 тыс.руб., прочие материалы (диски, электроды)- 3,8 тыс.руб., хоз.товары- 1,8 тыс.руб.), приобретение призов для проведения мероприятий- 8,3 тыс.руб. на уплату членских взносов в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Волгоградской области»- 2,2 тыс.руб.

По разделу 02 «Национальная оборона» исполнено в полном объеме в сумме 130,7 тыс.руб. на выплату заработной платы с начислениями.

Штатная численность военно-учетных работников составляет 0,3 единицы, фактически занято 0,3 единиц.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнено 48,5 тыс.руб. при плане 74,3 тыс.руб. или 65,3 % на: авто-страхование трактора Беларус- 82,1- 2,0 тыс.руб., приобретение громкоговорителя- 4,2 тыс.руб., табличка «Пожарный водоем»- 0,7 тыс.руб., горюче-смазочных материалов- 37,2 тыс.руб., спец.одежды пожарника- 2,2 тыс.руб., зап.частей- 1,3 тыс.руб., уплату комиссии банку- 0,1 тыс.руб., госпошлины- 0,8 тыс.руб.

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнено 2764,0 тыс.руб. при плане 2862,9 тыс.руб. или 96,5 %.

В том числе по подразделам:

- 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»- исполнено 1157,9 тыс.руб. при плане 1260,1 тыс.руб. или 91,9 %.

В том числе по целевым статьям расходов:

-«Мероприятия в сфере дорожной деятельности»- 1694,9 тыс.руб., в полном объеме:

- проведение профилирования грунтовых дорог вне границ населенных пунктов- 73,5 тыс.руб., (по соглашению от 09.01.2024 № 1/3 с изм.);

- на щебнение внутрипоселковых дорог в с.Бережновска пер.Карла Маркса, 900 кв.м., пер Садовый, 600 кв.м.- 1618,9 тыс.руб. (за счет средств дорожного фонда района по соглашению от 15.04.2024 № 10/3);

- приобретение горюче-смазочных материалов- 2,5 тыс.руб.

-«Ремонт и содержание дорог общего пользования»- 1069,0 тыс.руб. (план- 1154,0 тыс.руб.):

-проведение профилирования грунтовых дорог в границах населенных пунктов, 12,1 км.- 132,0 тыс.руб.;

- содержание дорожного полотна- 231,6 тыс.руб. (аренда тракторного прицепа для вывоза мусора, веток- 17,2 тыс.руб., уборка мусора, кошение травы, др. по трудовым договорам- 214,4 тыс.руб.);

- на щебнение внутрипоселковых дорог в с.Бережновска пер.Карла Маркса, 900 кв.м., пер Садовый, 600 кв.м.- 404,7 тыс.руб. (софинансирование по соглашению от 09.01.2024 № 1/3);

- приобретение материалов- 197,2 тыс.руб. (горюче-смазочные материалы- 138,0 тыс.руб., строительных материалов для ремонта тракторного прицепа- 14,8 тыс.руб., запчасти- 44,4 тыс.руб.);

- освещение внутрипоселковых дорог- 232,4 тыс.руб. (коммунальные услуги- 43,0 тыс.руб., возмещение затрат граждан на освещение- 42,6 тыс.руб., обслуживание фонарей- 123,1 тыс.руб., прожекторы светодиодные- 9,1 тыс.руб., электро-товары (провод, лампы)- 14,6 тыс.руб.),

- прочие расходы (транспортный налог)- 3,1 тыс.руб.:

-«Уплата налогов и сборов органами местного самоуправления и казенными учреждениями» (налог на имущество организаций)- 0,1 тыс.руб. (план- 2,0 тыс.руб.);

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» по подразделу 03

«Благоустройство» израсходовано 1272,2 тыс.руб., при плане 1359,5 тыс.руб. или 93,6 %.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программы «Благоустройство территории Бережновского сельского поселения Николаевского муниципального района Волгоградской области».

Расходы в разрезе целевых статей расходов:

-«Прочие мероприятия по благоустройству»- 809,4 тыс.руб. (план- 896,7 тыс.руб.) на: доставку контейнеров- 16,0 тыс.руб., уборку снега, мусора по трудовым договорам- 246,6 тыс.руб., работы по трудовым договорам- 273,8 тыс.руб. (изготовление садово-парковой фигуры "Сани Деда Мороза"- 187,0 тыс.руб., монтаж горки заливной- 78,0 тыс.руб., пошив флагов- 2,8 тыс.руб., оформление площади к новогодним праздникам- 6,0 тыс.руб.), приобретение контейнеров, 10 шт.- 160,6 тыс.руб., щита информационного к заливной горке- 3,6 тыс.руб., гирлянды к садово-парковой фигуры "Сани Деда Мороза" – 5,7 тыс.руб., строительные материалы (металл, доска, др.) для изготовления садово-парковой фигуры "Сани Деда Мороза"- 70,3 тыс.руб., горюче-смазочных материалов для триммера- 5,3 тыс.руб.; электротовары (лампы светодиодные, провод, др.)- 14,6 тыс.руб., прочие материалы (шланги, муфты, леска для триммера, саморезы, мешки, др.)- 12,9 тыс.руб.;

-«Расходы по переданным полномочиям Николаевского муниципального района в части организации ритуальных услуг и содержания мест захоронения»- в полном объеме в сумме 35,0 тыс.руб. (кошение и уборка травы- 26,6 тыс.руб., акарицидные работы территории мест захоронения- 8,4 тыс.руб.) соглашению от 15.01.2024г. № 3/3;

- «Мероприятия на содержание объектов благоустройства (средства областного бюджета)»- в полном объеме в сумме 350,0 тыс.руб. (по соглашению от 01.02.2024 № 4/3) на: уход за цветниками, уборка мусора на территории объекта благоустройства по трудовому договору- 181,1,0 тыс.руб., акарицидные работы – 0,8 тыс.руб., ремонт системы видеонаблюдения- 14,9 тыс.руб., посадка елей по трудовому договору- 8,9 тыс.руб., приобретение основных средств- 88,5 тыс.руб. (бензо-триммер- 13,0 тыс.руб., перфоратор- 9,2 тыс.руб., стремянка- 5,2 тыс.руб., светильники, 5шт.- 12,5 тыс.руб., саженцы елей и туй- 48,6 тыс.руб.), строительных

материалов- 10,1 тыс.руб. (эмаль, сухая смесь, др.), горюче-смазочных материалов для триммера- 2,5 тыс.руб., посадочный материал цветов- 19,2 тыс.руб.; электро-товары- 12,7 тыс.руб., хоз.товары- 11,3 тыс.руб. (лопаты, грабли, краны, кисти, др.); - «Софинансирование расходов на содержание объектов благоустройства за счет средств муниципальных образований» исполнено в полном объеме в сумме 77,8 тыс.руб. на: приобретение посадочного материала цветов- 38,9 тыс.руб. (по соглашению от 01.02.2024 № 4/3), межбюджетные трансферты району (по соглашению от 01.02.2024 № 4/3-1)- 38,9 тыс.руб.

По разделу 07 «Образование» в сумме 14,7 тыс.руб. при плане 15,0 тыс.руб. или 98 % на приобретение призов.

По разделу 08 «Культура, кинематография» при плане 2408,6 тыс.руб., израсходовано 2396,0 тыс.руб. или 99,5 % на: заработную плату с начислениями- 1118,2 тыс.руб., услуги связи- 19,2 тыс.руб.; коммунальные услуги- 268,6 тыс.руб.; услуги по содержанию имущества- 587,2 тыс.руб. (оплата работ по проверке дымоходов- 3,0 тыс.руб., тех.обслуживанию пожарной сигнализации- 16,0 тыс.руб., проверке сигнализаторов- 3,4 тыс.руб., обслуживанию газовых сетей- 8,0 тыс.руб., противопожарная пропитка чердачных перекрытий- 81,7 тыс.руб., установке системы оповещения- 1,6 тыс.руб., заправке картриджей- 0,5 тыс.руб., сбору ТКО- 0,2 тыс.руб., уборке помещений по трудовым договорам- 460,0 тыс.руб., ремонту системы отопления по трудовому договору- 14,4 тыс.руб., ремонту помещений здания дома культуры по трудовому договору- 0,9 тыс.руб.); прочие услуги- 347,7 тыс.руб. (подписка на периодические печатные издания- 9,0 тыс.руб., обслуживание компьютеров- 30,00 тыс.руб., сопровождение программ- 46,5 тыс.руб., финансовые услуги- 237,0 тыс.руб., обучение мерам пожарной безопасности- 2,0 тыс.руб., операторов котельной- 3,0 тыс.руб., установка системы оповещения- 1,6 тыс.руб., пошив сценических костюмов- 17,0 тыс.руб., услуги нотариуса- 1,6 тыс.руб.); приобретение основных средств- 27,4 тыс.руб. (лазерная цветомузыка- 6,1 тыс.руб., микрофоны, 4шт.- 3,4 тыс.руб., баннер- 1,9 тыс.руб., ширма- 2,0 тыс.руб., вывеска- 4,6 тыс.руб., насосы циркуляционные, 2шт.- 7,9 тыс.руб., счетчик воды- 1,5 тыс.руб.), строительных материалов- 8,8 тыс.руб. (линолеум- 3,3 тыс.руб., др.- 5,5 тыс.руб.), прочих материалов- 18,9 тыс.руб. (канц.товары-7,2 тыс.руб., ткань для пошива сценических костюмов- 6,3 тыс.руб., хоз.товары- 5,5 тыс.руб.).

Штатная численность работников в 2024 году составила 1,75 единиц, фактически среднегодовой показатель составил 1,6 единиц.

С 01.01.2024 года была проведена увеличение в 1,1 раза окладов, ставок заработной платы работников МКУ «Культура» Бережновского сельского поселения. В Положение об оплате труда работников учреждения культуры были внесены соответствующие изменения.

В 2024 году средняя заработная плата работников сферы культуры составила 41706,84 руб. (запланированный показатель 41753,00 руб.).

По разделу 10 «Социальная политика» исполнено в сумме 190,0 тыс.руб. при плане 200,0 тыс.руб. или 95 % на выплату муниципальной пенсии.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнено в сумме 9,1 тыс.руб. при плане 16,0 тыс.руб. или 56,9 % на приобретение футбольных мячей- 7,8 тыс.руб., призов- 1,3 тыс.руб..

В 2024 году муниципальные гарантии хозяйствующим субъектам не предоставлялись. По состоянию на 01.01.2025 года Администрация Бережновского сельского поселения муниципального долга не имеет.

Бюджетные кредиты бюджету Бережновского сельского поселения в 2024 году не предоставлялись. Бюджетные кредиты юридическим и физическим лицам из бюджета Бережновского сельского поселения в 2024 году не выделялись.