



**КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ
ТАРУССКИЙ РАЙОН
АДМИНИСТРАЦИЯ (ИСПОЛНИТЕЛЬНО-РАСПОРЯДИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН)
СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «СЕЛО ВОЛКОВСКОЕ»**

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
с. Волковское

от 13 ноября 2023 г.

№ 110

«Об утверждении оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» за 2023 год»

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов, руководствуясь ст. 172, 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 14 Федерального закона от 06.10.2003г. «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Решением Сельской Думы сельского поселения «Село Волковское» от 25.04.2016 № 12 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании сельское поселение «Село Волковское» (в ред. от 29.11.2016г. №30, от 20.10.2017г №20, от 29.11.2021г. №20), Уставом муниципального образования сельского поселения «Село Волковское», администрация (исполнительно-распорядительный орган) сельского поселения «Село Волковское»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» за 2023 год согласно приложению.
2. Контроль за выполнением настоящего постановления оставляю за собой.
3. Настоящее Постановление вступает в силу с момента официального опубликования в районной газете «Октябрь» и подлежит размещению на официальном сайте администрации МР «Тарусский район» в разделе «Сельские поселения» на странице сельского поселения «Село Волковское» в сети интернет.

Врио главы администрации сельского поселения «Село Волковское»



Д.А. Ломако

Приложение к Постановлению администрации (исполнительно-распорядительный орган) сельского поселения «Село Волковское»

от 13.11.2023г. №110

**Оценка ожидаемого исполнения
бюджета муниципального образования сельского поселения
«Село Волковское»
за 2023 год**

Исполнение бюджета сельского поселения в 2023 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Село Волковское» от 23.12.2022 года № 21 «О бюджете сельского поселения «Село Волковское» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Оценка ожидаемого исполнения бюджета сельского поселения произведена с учетом фактического исполнения бюджета по состоянию на 1 октября 2023 года.

Основные характеристики бюджета на 2023 год:

Общий объем доходов утвержден в сумме 10 321,556 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 22 300,215 тыс. рублей.

Дефицит-11 978,659 тыс. рублей (источником дефицита бюджета сельского поселения являются остатки средств бюджета за предыдущий период).

В бюджете сельского поселения основная доля расходов состоит из расходов на оплату труда работникам, оплату коммунальных услуг. В этих условиях органы местного самоуправления вынуждены финансировать многие другие расходные обязательства по остаточному принципу.

Показатели	Первоначальный бюджет на 2023 год (тыс. руб.)	Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Оценка исполнения 2023 года (тыс. руб.)	% оценки исполнения к уточненному бюджету 2023 года
Доходы	9 740,901	10 321,556	18 819,680	82,3
Расходы	14 433,794	22 300,215	22 135,407	-0,7
Дефицит (-)/ профицит (+)	-4 692,893	-11 978,659	-3 315,727	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 18 819,680 тыс. рублей, по расходам 22 135,407 тыс. рублей.

На территории муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» зарегистрировано юридических лиц:

- | | |
|---------------------------------------|---|
| ✓ ИП Арнаут С.М. (с. Волковское); | ✓ ООО «Таксити» (с. Волковское); |
| ✓ ИП Власенко В.Д. (с. Волковское); | ✓ ООО «Алма» (с. Волковское); |
| ✓ ИП Вохмина С.А. (с. Волковское); | ✓ ООО «ГОНАЮГ» (с. Волковское); |
| ✓ ИП Герчиу И.Г. (с. Волковское); | ✓ ООО «Информационные технологии Солар Систем» (с. Волковское); |
| ✓ ИП Иванишвили Л.В. (с. Волковское); | ✓ ООО «Крутой Яр» (с. Волковское); |
| ✓ ИП Колесников Н.М. (с. Волковское); | |

- ✓ ООО «Кухни Кантри» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Мебелони» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Приокское» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Профит СЭНД ПИТ» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Сириус» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Техса-К» (с. Волковское);
- ✓ ООО «ШН-Промод» (с. Волковское);
- ✓ ООО Вилладж «Лазурный» (с. Волковское);
- ✓ ООО Научно-производственное объединение «Победа» (с. Волковское);
- ✓ ИП Попов С.И. (с. Волковское);
- ✓ ИП Сергеев Н.Ю. (с. Волковское);
- ✓ ИП Сергеева Е.А. (с. Волковское);
- ✓ ИП Симонов А.Н. (с. Волковское);
- ✓ ИП Филиппок С.А. (с. Волковское);
- ✓ ИП Шульпин Е.Е. (с. Волковское);
- ✓ ИП Борисова Г.В. (д. Гурьево);
- ✓ ИП Журавлева М.А. (д. Гурьево);
- ✓ ИП Журавлева М.А. (д. Гурьево);
- ✓ ООО «Медикаопт» (д. Гурьево);
- ✓ ООО «Ника» (д. Гурьево);
- ✓ ИП Сергеев М.В. (д. Гурьево);
- ✓ ИП Цкитишвили Н. (д. Гурьево);
- ✓ ЗАО «ОАЗИС» (д. Салтыково);
- ✓ ИП Камешков А.О. (д. Хрущево);
- ✓ ООО «Жатва» (д. Хрущево).

Структура доходов местного бюджета в 2023 году			
Наименование доходов	2023 год		
	Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Ожидаемая оценка поступлений в местный бюджет (тыс. руб.)	Динамика ожидаемой оценки поступлений к уточненному бюджету
Налог на доходы физических лиц	136,820	130,657	- 4,5
Налог на совокупный доход	815,500	2 367,546	190,3
Налог на имущество физических лиц	950,000	788,164	- 17,0
Земельный налог	5 767,000	12 952,388	124,6
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	7 669,320	16 238,755	111,7
Прочие неналоговые доходы	15,013	12,010	- 20,0
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	15,013	12,010	- 20,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	2 637,223	2 568,915	- 2,6
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ	2 637,223	2 568,915	- 2,6
ВСЕГО ДОХОДОВ	10 321,556	18 819,680	82,3

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 86,35%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 16 250,765 тыс. рублей.

- налог на доходы физических лиц :

Налог на доходы физических лиц взимается в соответствии с главой 23 Налогового Кодекса РФ. В части налогообложения налогом на доходы физических лиц в 2023 году сохранена налоговая ставка в размере 13% отчисления, зачисляемые в бюджет поселения составляют 2%.

Ожидаемое поступление в 2023 году 130,657 тыс. рублей. Основанием для расчета прогноза поступления по налогу на доходы физических лиц на 2024 год является предварительный прогноз социально-экономического развития территории поселения, динамика поступлений налога за предыдущие периоды, прогноз увеличения средней заработной платы, изменение задолженности по налогу.

- налог на совокупный доход:

Ожидаемое поступления в 2023 году составит в сумме 2 367,546 тыс. руб.

- налог на имущество физических лиц:

На территории муниципальных образований налог вводится в действие в соответствии с нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований.

Ожидаемое поступление в 2023 году составит в сумме 788,164 тыс. руб.

- земельный налог:

С 1 января 2006 года земельный налог определяется 31 главой Налогового Кодекса РФ. На территории муниципальных образований налог вводится в действие в соответствии с нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований.

Ожидаемое поступления в 2023 году по земельному налогу составит в сумме 12 952,388 тыс. руб. Основным плательщикам является физические лица.

Неналоговые доходы:

Прочие неналоговые доходы.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 12,010 тыс. руб. вклад граждан при участии в программе «Инициативное бюджетирование Калужской области».

Безвозмездные поступления

Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов сельского поселения составляет 13,65 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 2 568,915 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 842,666 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 497,333 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 108,300 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 1 120,616 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 22 135,407

тыс. руб.

Структура расходов местного бюджета в 2023 году				
Наименование расходов	2023 год			
	Раздел, подраздел	Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Ожидаемая оценка расходов местного бюджета (тыс. руб.)	Динамика ожидаемой оценки расходов к уточненному у бюджету
Общегосударственные вопросы	01.00	4 134,365	4 037,865	-2,3
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	3 082,390	3 082,390	0,0
Резервные фонды	01.11	96,500	0,000	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	955,475	955,475	0,0
Национальная оборона	02.00	108,300	108,300	0,0
Мобилизационная и вневойсковая	02.03	108,300	108,300	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00	600,750	600,750	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская	03.10	600,750	600,750	0,0
Национальная экономика	04.00	7 679,636	7 679,636	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	7 410,636	7 410,636	0,0
Другие вопросы в области национальной	04.12	269,000	269,000	0,0
Жилищно-коммунальные услуги	05.00	4 821,606	4 753,298	-1,4
Жилищное хозяйство	05.01	96,332	96,332	0,0
Благоустройство	05.03	4 725,274	4 656,966	-1,4
Образование	07.00	23,335	23,335	0,0
Молодежная политика и оздоровление	07.07	23,335	23,335	0,0
Культура, кинематография, средства массовой информации	08.00	2 781,407	2 781,407	0,0
Культура	08.01	2 781,407	2 781,407	0,0
Физическая культура и спорт	11.00	150,816	150,816	0,0
Спорт высших достижений	11.03	150,816	150,816	0,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14.00	2 000,000	2 000,000	0,0
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14.03	2 000,000	2 000,000	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		22 300,215	22 135,407	-0,7

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 4 037,865 тыс. руб. или 97,67% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 18,24 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 3 082,390 тыс. рублей, будут направлены в полном объеме на содержание и обеспечение деятельности аппарата управления администрации поселения.

В.т.ч. на оплату труда в сумме 1 560,129 тыс. рублей, начисления на оплату труда 471,159 тыс. рублей, прочие работы и услуги 1 051,102 тыс. рублей.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 96,500 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу не ожидается. В связи с отсутствием чрезвычайных ситуаций.

Раздел 0113 «Другие общегосударственные расходы»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 955,475 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 955,475 тыс. рублей или 100% к плану. По данному разделу средства направлены на содержания и приобретения муниципального имущества.

Раздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 108,300 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 108,300 тыс. рублей или 100% к плану года. Средства по разделу «*Национальная оборона*» направлены на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты и будут в полном объеме направлены на оплату труда, оплату коммунальных услуг и приобретение канцелярских товаров.

Раздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»

Средства, предусмотренные в бюджете поселения в сумме 600,750 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 600,750 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Средства, предусмотрены в бюджете сельского поселения по разделу «*Дорожное хозяйство (дорожные фонды)*» в сумме 7 410,636 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 7 410,636 тыс. рублей средства направлены на летнее и зимнее содержание автомобильных дорог.

Раздел 0412 «Другие вопросы о области национальной экономики»

Средства предусмотренные в бюджете сельского поселения в сумме 269,000 тыс. рублей будут направлены в полном объеме на кадастровые работы по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 269,000 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Исполнение бюджета сельского поселения по этому разделу ожидается в объеме 96,332 тыс. рублей или 100% к плану года. Средства, предусмотренные в бюджете сельского поселения были освоены и направлены на электроэнергию и на оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов муниципального жилищного фонда.

Раздел 0503 «Благоустройство»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 4 656,966 тыс. рублей или 98,55% к плану года, в том числе:

- Уличное освещение в сумме 486,205 тыс. рублей;
- Озеленение в сумме 45,670 тыс. рублей;
- Организация и содержание мест захоронения в сумме 43,962 тыс. рублей;
- Мероприятия по обращению с ТКО в сумме 860,495 тыс. рублей;
- Мероприятия по строительству и содержанию спортивных и детских игровых площадок в сумме 1,040 тыс. рублей;
- Прочие мероприятия по благоустройству сельских поселений в сумме 2 919,337 тыс. рублей;
- Мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах в сумме 300,257 тыс. руб.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 23,335 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям.

Средства, предусмотренные бюджетом сельского поселения использованы в полном объеме на следующие направления – передача части полномочий по осуществлению полномочий по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении.

Раздел 0801 «Культура»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 2781,407 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям.

Средства, предусмотренные бюджетом сельского поселения использованы в полном объеме на следующие направления – передача части полномочий по осуществлению полномочий по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 150,816 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям.

Средства, предусмотренные бюджетом сельского поселения использованы в полном объеме на следующие направления – передача части полномочий по осуществлению полномочий по обеспечению условий для развития на территории поселения физической культуры и массового спорта, организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения.

Раздел 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 2 000,000 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения

По результатам ожидаемого исполнения бюджета поселения прогнозируется дефицит в сумме 3 315,727 тыс. рублей.