



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

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
с. Волковское

от 31.10. 2024 г.

№ 74

«Об утверждении оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» за 2024 год»

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Волковское» на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 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 2024 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 (обнародованию) на официальном сайте администрации МР «Тарусский район» в разделе «Сельские поселения» на странице сельского поселения «Село Волковское» <https://volkovskoe-r40.gosweb.gosuslugi.ru>.

Врио главы администрации сельского поселения «Село Волковское»



Д.А. Ломако

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

от 31.10.2024г. №74

**Оценка ожидаемого исполнения
бюджета муниципального образования сельского поселения
«Село Волковское»
за 2024год**

Исполнение бюджета сельского поселения в 2024 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Село Волковское» от 25.12.2023 года № 32 «О бюджете сельского поселения «Село Волковское» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Оценка ожидаемого исполнения бюджета сельского поселения произведена с учетом фактического исполнения бюджета по состоянию на 1 октября 2024 года.

Основные характеристики бюджета на 2024 год:

Общий объем доходов утвержден в сумме 25 984,7 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 31 893,6 тыс. рублей.

Дефицит в сумме 5 908,9 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 2024 год (тыс. руб.)	Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Оценка исполнения 2024 года (тыс. руб.)	% оценки исполнения к уточненному бюджету 2024 года
Доходы	25 123,6	25 984,7	24 797,5	-4,6
Расходы	28 805,9	31 893,6	29 580,8	-7,3
Дефицит (-)/ профицит (+)	- 3 682,3	- 5 908,9	- 4 783,3	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 24 797,5 тыс. рублей, по расходам 29 580,8 тыс. рублей.

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

- ✓ ИП Арнаут С.М. (с. Волковское);
- ✓ ИП Власенко В.Д. (с. Волковское);
- ✓ ИП Вохмина С.А. (с. Волковское);
- ✓ ИП Герчиу И.Г. (с. Волковское);
- ✓ ИП Иванишвили Л.В. (с. Волковское);
- ✓ ИП Колесников Н.М. (с. Волковское);
- ✓ ООО «Таксити» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Алма» (с. Волковское);
- ✓ ООО «ГОНАЮГ» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Информационные технологии Со-лар Систем» (с. Волковское);
- ✓ ООО «Крутой Яр» (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 2024 году

Наименование доходов	2024 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	153,7	153,9	0,1
Налог на совокупный доход	2 367,6	1 927,1	- 18,6
Налог на имущество физических лиц	1 192,0	1 448,9	21,6
Земельный налог	7 759,0	6 755,2	- 12,9
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	11 472,3	10 285,1	- 10,3
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	14 512,4	14 512,4	-
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ	14 512,4	14 512,4	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	25 984,7	24 797,5	- 4,6

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 41,5%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 10 285,1 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 2024 году сохранена налоговая ставка в размере 13% отчисления, зачисляемые в бюджет поселения составляют 2%.

Ожидаемое поступление в 2024 году 153,9 тыс. рублей. Основанием для расчета прогноза поступления по налогу на доходы физических лиц на 2025 год являлся 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 2024 году составит в сумме 1 927,1 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 2024 году составит в сумме 1 448,9 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 2024 году по земельному налогу составит в сумме 6 755,2 тыс. руб. Основным плательщикам является физические лица.

Безвозмездные поступления

Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов сельского поселения составляет 58,5 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 14 512,4 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 916,4 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 11 893,6 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 134,5 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 1 567,9 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 29 580,8 тыс. руб.

Структура расходов местного бюджета в 2024 году

Наименование расходов	2024 год			
	Раздел, подраздел	Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Ожидаемая оценка расходов местного бюджета (тыс. руб.)	Динамика ожидаемой оценки расходов к уточненному бюджету
Общегосударственные вопросы	01.00	4 790,1	4 720,1	-1,5
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	3 444,7	3 444,7	0,0
Обеспечение проведения выборов и референдумов	01.07	8,3	8,3	-
Резервные фонды	01.11	70,0	-	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	1 267,1	1 267,1	0,0
Национальная оборона	02.00	134,5	134,5	0,0
Мобилизационная и вневоинская	02.03	134,5	134,5	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00	51,0	-	-100,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская	03.10	51,0	-	-100,0
Национальная экономика	04.00	3 516,8	3 506,8	-0,3
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	3 506,8	3 506,8	0,0
Другие вопросы в области национальной	04.12	10,0	-	-100,0
Жилищно-коммунальные услуги	05.00	4 824,4	4 824,4	0,0
Жилищное хозяйство	05.01	172,2	172,2	0,0
Благоустройство	05.03	4 652,2	4 652,2	0,0
Образование	07.00	23,5	-	-100,0
Молодежная политика и оздоровление	07.07	23,5	-	-100,0
Культура, кинематография, средства массовой информации	08.00	18 395,0	16 395,0	-10,9
Культура	08.01	18 395,0	16 395,0	-10,9
Физическая культура и спорт	11.00	158,3	-	-100,0
Спорт высших достижений	11.03	158,3	-	-100,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		31 893,6	29 580,8	-7,3

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 4 720,1 тыс. руб. или 98,5% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 16,0 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 3 444,7 тыс. рублей, будут направлены в полном объеме на содержание и обеспечение деятельности аппарата управления администрации поселения.

В.т.ч. на оплату труда в сумме 1 790,0 тыс. рублей, начисления на оплату труда 540,6 тыс. рублей, прочие работы и услуги 1 114,1 тыс. рублей.

Раздел 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 8,3 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу 100%.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 70,0 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 1 267,1 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 1 267,1 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 134,5 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 134,5 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 51,0 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу не ожидается. В связи с отсутствием чрезвычайных ситуаций.

Раздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Средства, предусмотрены в бюджете сельского поселения по разделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 3 506,8 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 3 506,8 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 10,0 тыс. рублей, исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу не ожидается.

Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Исполнение бюджета сельского поселения по этому разделу ожидается в объеме 172,2 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 4 652,2 тыс. рублей или 1000% к плану года, в том числе на мероприятия уличного освещения, озеленение, содержание мест захоронения, уборка мусора, содержание детских и спортивных площадок, мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу не ожидается.

Раздел 0801 «Культура»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме

16 395,0 тыс. рублей или 89,2% 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 не ожидается.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения

По результатам ожидаемого исполнения бюджета поселения прогнозируется дефицит в сумме 4 783,3 тыс. рублей.