



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

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

с. Роща

от 10 ноября 2023 г.

№ 48

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

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Роща» 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 Роща» от 01.08.2018 №15 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании сельское поселение «Село Роща» (в ред. от 26.11.2021г. №15), Уставом муниципального образования сельского поселения «Село Роща», администрация (исполнительно-распорядительный орган) сельского поселения «Село Роща»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить оценку ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Роща» 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 Роща» в сети интернет.

Глава администрации сельского
поселения «Село Роща»

И.В. Шаханова

от ____ 2023г. № ____

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

Исполнение бюджета сельского поселения в 2023 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Село Роща» от 20.12.2022 года № 24 «О бюджете сельского поселения «Село Роща» 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 10 366,187 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 12 550,511 тыс. рублей.

Дефицит-2 184,324 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.

Ошибка!
зи.

Ошибка

связа-

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	9 076,012	10 366,187	6 968,950	-32,8
Расходы	9 266,059	12 550,511	12 221,270	-2,6
Дефицит (-)/профицит (+)	-190,047	-2 184,324	-5 252,320	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 6 968,950 тыс. рублей, по расходам 12 221,270 тыс. рублей.

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

- ✓ ИП Махалов Т.М. (с. Роща);
- ✓ ИП Симонова Т.А. (с. Роща);
- ✓ ИП Шарипова Р.Г. (с. Роща);
- ✓ ИП Дворников А.М. (д. Никитино)

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	15,300	9,776	- 36,1
Налог на совокупный доход	38,000	-	- 100,0
Налог на имущество физических лиц	20,000	24,360	21,8
Земельный налог	4 375,000	1 240,981	- 71,6
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	4 448,300	1 275,117	- 71,3
Прочие неналоговые доходы	69,791	55,178	- 20,9
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	69,791	55,178	- 20,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	5 848,096	5 638,655	- 3,6
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ	5 848,096	5 638,655	- 3,6
ВСЕГО ДОХОДОВ	10 366,187	6 968,950	- 32,8

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 19,09%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 1 330,295 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 9,776 тыс. рублей. Основанием для расчета прогноза поступления по налогу на доходы физических лиц на 2024 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 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 24,360 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 1 240,981 тыс. руб. Основным плательщикам является физические лица.

Неналоговые доходы:

Прочие неналоговые доходы.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 55,178 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 80,91 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 5 638,655 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 3 392,037 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 1 228,759 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 36,100 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 981,759 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 12 221,270 тыс. руб.

Структура расходов местного бюджета в 2023 году				
Наименование расходов	Раздел, подраздел	2023 год		
		Уточненный бюджет (тыс. руб.)	Ожидаемая оценка расходов местного бюджета (тыс. руб.)	Динамика ожидаемой оценки расходов к уточненному бюджету
Общегосударственные вопросы	01.00	6 368,498	6 249,698	-1,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	3 120,818	3 120,818	0,0
Резервные фонды	01.11	118,800	0,000	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	3 128,880	3 128,880	0,0
Национальная оборона	02.00	36,100	36,100	0,0
Мобилизационная и вневойсковая	02.03	36,100	36,100	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00	1,000	0,000	-100,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская	03.10	1,000	0,000	-100,0
Национальная экономика	04.00	1 989,840	1 989,840	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	1 480,840	1 480,840	0,0
Другие вопросы в области национальной	04.12	509,000	509,000	0,0
Жилищно-коммунальные услуги	05.00	2 589,969	2 380,528	-8,1
Благоустройство	05.03	2 589,969	2 380,528	-8,1
Образование	07.00	5,403	5,403	0,0
Молодежная политика и оздоровление	07.07	5,403	5,403	0,0
Культура, кинематография, средства массовой информации	08.00	1 264,861	1 264,861	0,0
Культура	08.01	1 264,861	1 264,861	0,0
Социальная политика	10.00	280,140	280,140	0,0
Социальное обеспечение населения	10.03	280,140	280,140	0,0
Физическая культура и спорт	11.00	14,700	14,700	0,0
Спорт высших достижений	11.03	14,700	14,700	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		12 550,511	12 221,270	-2,6

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 6 249,698 тыс. руб. или 98,13% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 51,14 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 3 120,818 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 1 089,53 тыс. рублей.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 118,800 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 3 128,880 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 3 128,880 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 36,100 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 36,100 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 1,000 тыс. рублей. . Исполнение бюджета поселения по данному разделу не ожидается.

Раздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Средства, предусмотрены в бюджете сельского поселения по разделу «*Дорожное хозяйство (дорожные фонды)*» в сумме 1 480,840 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 1 480,840 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 509,000 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 509,000 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0503 «Благоустройство»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 2 380,528 тыс. рублей или 91,91% к плану года, в том числе:

- Уличное освещение в сумме 100,650 тыс. рублей;
- Озеленение в сумме 50,000 тыс. рублей;
- Организация и содержание мест захоронения в сумме 21,470 тыс. рублей;

- Мероприятия по обращению с ТКО в сумме 119,593 тыс. рублей;
- Прочие мероприятия по благоустройству сельских поселений в сумме 537,789 тыс. рублей;
- Мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах в сумме 1 551,026 тыс. руб.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 5,403 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 1 264,861 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 1003 «Социальное обеспечение населения»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 280,140 тыс. рублей или 100% к годовым назначениям.

Средства, предусмотренные бюджетом сельского поселения использованы в полном объеме на пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления в сумме 280,140 тыс. рублей.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 14,700 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.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения

По результатам ожидаемого исполнения бюджета поселения прогнозируется дефицит в сумме 5 252,320 тыс. рублей.