



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

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

д. Похвиснево

от 10 ноября 2023 г.

№ 51

«Об утверждении оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования сельского поселения «Деревня Похвиснево» за 2023 год»

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Деревня Похвиснево» 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 «Деревня Похвиснево» от 14.04.2016 № 11 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании сельское поселение «Деревня Похвиснево» (в ред. от 20.10.2017г №19, от 29.11.2021г. №16), Уставом муниципального образования сельского поселения «Деревня Похвиснево», администрация (исполнительно-распорядительный орган) сельского поселения «Деревня Похвиснево»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

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

Глава администрации сельского поселения «Деревня Похвиснево»



А.Т. Чупова

**Оценка ожидаемого исполнения
бюджета муниципального образования сельского поселения
«Деревня Похвиснево»
за 2023год**

Исполнение бюджета сельского поселения в 2023 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Деревня Похвиснево» от 23.12.2022 года № 19 «О бюджете сельского поселения «Деревня Похвиснево» 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 10 504,792 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 13 371,381 тыс. рублей.

Дефицит- 2 866,589 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	9 071,421	10 504,792	11 065,127	5,3
Расходы	11 128,890	13 371,381	12 899,853	-3,5
Дефицит (-)/ профицит (+)	-2 057,469	-2 866,589	-1 834,726	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 11 065,127 тыс. рублей, по расходам 12 899,853 тыс. рублей.

На территории муниципального образования сельского поселения «Деревня Похвиснево» зарегистрировано юридических лиц:

- | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ✓ ИП Гильфанов Э.Д. (д. Похвиснево); | ✓ ИП Тагойбеков Ф.М. (д. Похвиснево); |
| ✓ ИП Гильфанова Е.А. (д. Похвиснево); | ✓ ИП Хасанов Ш.М. (д. Похвиснево); |
| ✓ ИП Клочко О.Д. (д. Похвиснево); | ✓ ИП Лучко М.А. (д. Ильинское); |
| ✓ ИП Лобов А.В. (д. Похвиснево); | ✓ ИП Валеев М.Я. (с. Истомино); |
| ✓ ИП Мирзаев Ф.А. (д. Похвиснево); | ✓ ИП Маслов Ю.И. (с. Истомино); |
| ✓ ООО «Усадьба» (д. Похвиснево); | ✓ ИП Жукова А.Д. (д. Лыткино); |
| ✓ ИП Сидоров В.В. (д. Похвиснево); | ✓ ООО «Земля Лыткино» (д. Лыткино); |

- ✓ ООО «Тарусский селекционно- семеноводческий центр» (д. Лыткино);
- ✓ ИП Минаичев А.Ю. (д. Романовка);
- ✓ ИП Спилок Н.Н. (д. Романовка);
- ✓ ИП Царенков А.С. (д. Романовка);
- ✓ ИП Оганесян Н.Ж. (д. Слободка).

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	25,400	18,087	- 28,8
Налог на совокупный доход	512,500	532,723	3,9
Налог на имущество физических лиц	547,000	453,625	- 17,1
Земельный налог	5 919,000	6 672,217	12,7
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	7 003,900	7 676,652	9,6
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества	4,800	4,800	-
Прочие неналоговые доходы	70,371	62,982	- 10,5
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	75,171	67,782	- 9,8
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	3 425,721	3 320,693	- 3,1
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ	3 425,721	3 320,693	- 3,1
ВСЕГО ДОХОДОВ	10 504,792	11 065,127	5,3

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 69,99%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 7 744,434 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 18,087 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 совокупный доход:

Ожидаемое поступления в 2023 году составит в сумме 532,723 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 453,625 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 6672,217 тыс. руб. Основным плательщикам является физические лица.

Неналоговые доходы:

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 4,800 тыс. руб.

Прочие неналоговые доходы.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 62,982 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 30,01 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 3 320,693 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 1 170,595 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 894,972 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 36,100 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 1 219,026 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 12 899,853 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 бюджету
Общегосударственные вопросы	01.00	4 131,733	4 041,233	-2,2
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	3 476,363	3 476,363	0,0
Резервные фонды	01.11	90,500	0,000	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	564,870	564,870	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	276,000	0,000	-100,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская	03.10	276,000	0,000	-100,0
Национальная экономика	04.00	3 312,176	3 207,148	-3,2
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	3 292,176	3 187,148	-3,2
Другие вопросы в области национальной	04.12	20,000	20,000	0,0
Жилищно-коммунальные услуги	05.00	3 579,710	3 579,710	0,0
Жилищное хозяйство	05.01	68,424	68,424	0,0
Благоустройство	05.03	3 511,286	3 511,286	0,0
Образование	07.00	10,305	10,305	0,0
Молодежная политика и оздоровление	07.07	10,305	10,305	0,0
Культура, кинематография, средства массовой информации	08.00	1 751,207	1 751,207	0,0
Культура	08.01	1 751,207	1 751,207	0,0
Социальная политика	10.00	123,334	123,334	0,0
Социальное обеспечение населения	10.03	123,334	123,334	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
ВСЕГО РАСХОДОВ		13 371,381	12 899,853	-3,5

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 4 041,233 тыс. руб. или 97,81% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 31,33 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 3 476,363 тыс. рублей, будут направлены в полном объеме на содержание и обеспечение деятельности аппарата управления администрации поселения.

В т.ч. на оплату труда в сумме 1 672,672 тыс. рублей, начисления на оплату труда 505,147 тыс. рублей, прочие работы и услуги 1 298,544 тыс. рублей.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 90,500 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 564,870 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 564,870 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 276,000 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 3 292,176 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 3 187,148 тыс. рублей средства направлены на летнее и зимнее содержание автомобильных дорог и мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах.

Раздел 0412 «Другие вопросы о области национальной экономики»

Средства предусмотренные в бюджете сельского поселения в сумме 20,000 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 20,000 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Исполнение бюджета сельского поселения по этому разделу ожидается в объеме 68,424 тыс. рублей или 100% к плану года. Средства, предусмотренные в бюджете сельского поселения были освоены и направлены на текущий ремонт многоквартирного дома 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 3 511,286 тыс. рублей или 100% к плану года, в том числе:

- Уличное освещение в сумме 642,500 тыс. рублей;
- Озеленение в сумме 14,810 тыс. рублей;
- Организация и содержание мест захоронения в сумме 41,470 тыс. рублей;
- Мероприятия по обращению с ТКО в сумме 506,470 тыс. рублей;
- Мероприятия по строительству и содержанию спортивных и детских игровых площадок в сумме 975,000 тыс. рублей;
- Прочие мероприятия по благоустройству сельских поселений в сумме 1 331,036 тыс. рублей.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 10,305 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 1 751,207 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 123,334 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 оказанию мер социальной поддержки специалистов, работающих в сельской местности, а также специалистов, вышедших на пенсию, в соответствии с Законом Калужской области от 30.12.2004г №13-ОЗ "О мерах социальной поддержки специалистов, работающих в сельской местности, а также специалистов, вышедших на пенсию" в сумме 13,066 тыс. рублей;

- пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления в сумме 110,268 тыс. рублей.

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.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения

По результатам ожидаемого исполнения бюджета поселения прогнозируется дефицит в сумме 1 834,726 тыс. рублей.