



КАЛУЖСКАЯ ОБЛАСТЬ
ТАРУССКИЙ РАЙОН
АДМИНИСТРАЦИЯ
СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
«СЕЛО ЛОПАТИНО»

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
с. Лопатино

от 13 ноября 2023 г.

№ 71

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

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Лопатино» 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 Лопатино» от 15.04.2016 № 8 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании сельское поселение «Село Лопатино» (в ред. от 18.10.2017г №18, от 24.11.2021г. №18), Уставом муниципального образования сельского поселения «Село Лопатино», администрация сельского поселения «Село Лопатино»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

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

Глава администрации сельского поселения «Село Лопатино»



М.В. Пунтус

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

Исполнение бюджета сельского поселения в 2023 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Село Лопатино» от 21.12.2022 года № 25 «О бюджете сельского поселения «Село Лопатино» 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 48 363,095 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 51 143,802 тыс. рублей.

Дефицит - 2 780,707 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	13 138,612	48 363,095	47 833,590	-1,1
Расходы	13 428,448	51 143,802	50 554,585	-1,2
Дефицит (-)/ профицит (+)	-289,836	-2 780,707	-2 720,995	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 47 833,590 тыс. рублей, по расходам 50 554,585 тыс. рублей.

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

- ✓ ИП Авдонин Д.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Волянская Т.В. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Гольшева А.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Каримова А.И. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Колчина Э.П. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Королев Р.В. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Лебедянцева Е.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Лихоманова И.Х. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Маршенцев В.В. (с. Лопатино);
- ✓ ООО «Тарусская птицефабрика» (с. Лопатино);
- ✓ ООО «Тарусский мясокомбинат» (с. Лопатино);
- ✓ ООО «Торговый дом «Тарусский мясокомбинат» (с. Лопатино);
- ✓ ООО частная охранная организация «Редут» (с. Лопатино);
- ✓ ИП Орешкина И.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Стоянов А.С. (с. Лопатино);

- ✓ ИП Титушин А.Е. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Титушина Ю.В. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Умурзаков Т.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Усачева Е.Ю. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Федотикова Л.Ю. (с. Лопатино);

- ✓ ИП Филлипова Н.И. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Шумилин Е.А. (с. Лопатино);
- ✓ ИП Ляпина Е.И. (д. Хлопово);
- ✓ ИП «Мартынцева Ю.Ю. (д. Хлопово);
- ✓ ИП Лобаев Н.В (д. Хомяково).

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	147,300	127,442	- 13,5
Налог на совокупный доход	4 824,200	5 161,956	7,0
Налог на имущество физических лиц	400,000	363,294	- 9,2
Земельный налог	1 268,000	973,613	- 23,2
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	6 639,500	6 626,305	- 0,2
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества	84,672	84,672	-
Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства	22,400	4,952	- 77,9
Прочие неналоговые доходы	87,445	56,000	- 36,0
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	194,517	145,624	- 25,1
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	41 529,078	41 061,661	- 1,1
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ	41 529,078	41 061,661	- 1,1
ВСЕГО ДОХОДОВ	48 363,095	47 833,590	- 1,1

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 14,16 %. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 6 771,929 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 127,442 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 5 161,956 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 363,294 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 973,613 тыс. руб. Основным плательщиком является физические лица.

Неналоговые доходы:

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

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023г. составит 84,672 тыс. руб.(аренда имущества).

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства .

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023г. составит 4,952 тыс. руб.(Отдел образования).

Прочие неналоговые доходы.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 56,000 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 85,84 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 41 061,661 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 3 134,566 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 31 905,963 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 144,500 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 5 876,632 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 50 554,585 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
<i>Общегосударственные вопросы</i>	<i>01.00</i>	<i>4 741,694</i>	<i>4 619,894</i>	<i>-2,6</i>
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	3 441,392	3 441,392	0,0
Резервные фонды	01.11	121,800	0,000	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	1 178,502	1 178,502	0,0
<i>Национальная оборона</i>	<i>02.00</i>	<i>144,500</i>	<i>144,500</i>	<i>0,0</i>
Мобилизационная и вневойсковая	02.03	144,500	144,500	0,0
<i>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</i>	<i>03.00</i>	<i>111,000</i>	<i>111,000</i>	<i>0,0</i>
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская	03.10	111,000	111,000	0,0
<i>Национальная экономика</i>	<i>04.00</i>	<i>35 588,987</i>	<i>35 121,570</i>	<i>-1,3</i>
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	35 337,949	34 870,532	-1,3
Другие вопросы в области национальной	04.12	251,038	251,038	0,0
<i>Жилищно-коммунальные услуги</i>	<i>05.00</i>	<i>7 600,687</i>	<i>7 600,687</i>	<i>0,0</i>
Жилищное хозяйство	05.01	288,597	288,597	0,0
Благоустройство	05.03	7 312,090	7 312,090	0,0
<i>Образование</i>	<i>07.00</i>	<i>24,030</i>	<i>24,030</i>	<i>0,0</i>
Молодежная политика и оздоровление	07.07	24,030	24,030	0,0
<i>Культура, кинематография, средства массовой информации</i>	<i>08.00</i>	<i>2 599,973</i>	<i>2 599,973</i>	<i>0,0</i>
Культура	08.01	2 599,973	2 599,973	0,0
<i>Социальная политика</i>	<i>10.00</i>	<i>182,115</i>	<i>182,115</i>	<i>0,0</i>
Социальное обеспечение населения	10.03	182,115	182,115	0,0
<i>Физическая культура и спорт</i>	<i>11.00</i>	<i>150,816</i>	<i>150,816</i>	<i>0,0</i>
Спорт высших достижений	11.03	150,816	150,816	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		51 143,802	50 554,585	-1,2

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 4 619,894 тыс. руб. или 97,43% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 9,14 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 3 441,392 тыс. рублей, будут направлены в полном объеме на содержание и обеспечение деятельности аппарата управления администрации поселения.

В т.ч. на оплату труда в сумме 1 836,913 тыс. рублей, начисления на оплату труда 554,748 тыс. рублей, прочие работы и услуги 1 049,731 тыс. рублей.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 121,800 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 1 178,502 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 1 178,502 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 144,500 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 144,500 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 111,000 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 111,000 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 33 470,528 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 33 470,528 тыс. рублей средства направлены на летнее и зимнее содержание автомобильных дорог.

Мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах в сумме 1 400,004 тыс. руб.

Раздел 0412 «Другие вопросы о области национальной экономики»

Средства предусмотренные в бюджете сельского поселения в сумме 251,038 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 251,038 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Исполнение бюджета сельского поселения по этому разделу ожидается в объеме 288,597 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 7 312,090 тыс. рублей или 100% к плану года, в том числе:

- Уличное освещение в сумме 1 062,330 тыс. рублей;
- Озеленение в сумме 34,013 тыс. рублей;
- Организация и содержание мест захоронения в сумме 63,675 тыс. рублей;
- Мероприятия по обращению с ТКО в сумме 72,705 тыс. рублей;
- Мероприятия по строительству и содержанию спортивных и детских игровых площадок в сумме 0,289 тыс. рублей;

- Прочие мероприятия по благоустройству сельских поселений в сумме 789,112 тыс. рублей;
- Реализация мероприятий по благоустройству сельских территорий в сумме 4 185,986 тыс. руб.;
- Мероприятия, проводимые в рамках конкурса "Лучшая муниципальная практика развития территорий территориального общественного самоуправления" в сумме 1 103,980 тыс. руб.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 24,030 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 2 599,973 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 182,115 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 39,507 тыс. рублей;

- пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления в сумме 142,608 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 2 720,995 тыс. рублей