



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

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
с. Барятино

от 13 ноября 2023 г.

№ 30

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

В целях разработки проекта бюджета муниципального образования сельского поселения «Село Барятино» 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 Барятино» от 22.04.2016 № 11 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании сельское поселение «Село Барятино» (в ред. от 18.10.2017г №17, от 26.11.2021г. №17), Уставом муниципального образования сельского поселения «Село Барятино», администрация (исполнительно-распорядительный орган) сельского поселения «Село Барятино»

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

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

Глава администрации сельского поселения «Село Барятино»

В.И. Гануленко

От 13.11.2023г. №30

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

Исполнение бюджета сельского поселения в 2023 году осуществляется в соответствии с решением Сельской Думы сельского поселения «Село Барятино» от 21.12.2022 года № 19 «О бюджете сельского поселения «Село Барятино» 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 9 423,038 тыс. рублей.

Общий объем расходов утвержден в сумме 9 595,288 тыс. рублей.

Дефицит -172,250 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	6 002,345	9 423,038	9 106,549	-3,4
Расходы	6 121,776	9 595,288	9 167,163	-4,5
Дефицит (-)/ профицит (+)	-119,431	-172,250	-60,614	x

В целом исполнение бюджета муниципального образования сельского поселения ожидается по доходам 9 106,549 тыс. рублей, по расходам 9 167,163 тыс. рублей.

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

- | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| ✓ ИП Аверин И.С. (с. Барятино); | ✓ ИП Пашаева А.Р. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Галкин В.И. (с. Барятино); | ✓ ИП Риц В.В. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Дзурабов Ю.А. (с. Барятино); | ✓ ИП Сафарян В.Б. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Евсютина О.В. (с. Барятино); | ✓ ИП Соснин Ю.П. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Зуев А.Е. (с. Барятино); | ✓ ИП Ульяшин А.А. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Коринной П.М. (с. Барятино); | ✓ ИП Цечоев Х.Х. (с. Барятино); |
| ✓ ИП Ларий Д.О. (с. Барятино); | ✓ ИП Харин В.Ю. (д. Лаговщина); |
| ✓ ИП Манилова И.В. (с. Барятино); | ✓ ИП Харин П.В. (д. Лаговщина). |

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	47,520	39,331	- 17,2
Налог на совокупный доход	934,800	1 380,654	47,7
Налог на имущество физических лиц	194,000	158,713	- 18,2
Земельный налог	1 181,000	680,747	- 42,4
<i>ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ</i>	<i>2 357,320</i>	<i>2 259,445</i>	<i>- 4,2</i>
Прочие неналоговые доходы	41,899	32,694	- 22,0
<i>ИТОГО НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ</i>	<i>41,899</i>	<i>32,694</i>	<i>- 22,0</i>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	7 023,819	6 814,410	- 3,0
<i>ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ</i>	<i>7 023,819</i>	<i>6 814,410</i>	<i>- 3,0</i>
<i>ВСЕГО ДОХОДОВ</i>	<i>9 423,038</i>	<i>9 106,549</i>	<i>- 3,4</i>

Налоговые и неналоговые доходы.

В структуре доходов сельского поселения удельный вес налоговых и неналоговых доходов составляет 25,17%. Поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения ожидается в сумме 2 292,139 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 39,331 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 1 380,654 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 158,713 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 680,747 тыс. руб. Основным плательщиком является физические лица.

Неналоговые доходы:

Прочие неналоговые доходы.

Ожидаемое исполнение по неналоговым доходам в бюджет поселения за 2023 г. составит 32,694 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 74,83 %

Безвозмездные поступления бюджета поселения ожидаются в сумме 6 814,410 тыс. руб., в их числе:

- дотации в сумме 2 881,219 тыс. руб.;
- субсидии в сумме 743,785 тыс. руб.;
- субвенции в сумме 30,364 тыс. руб.
- иные межбюджетные трансферты в сумме 3 159,042 тыс. руб.

Расходы

Ожидаемое исполнение расходных обязательств бюджета поселения составит 9 176,572 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	2 874,338	2 815,138	-2,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01.04	2 630,578	2 630,578	0,0
Резервные фонды	01.11	59,200	0,000	-100,0
Другие общегосударственные расходы	01.13	184,560	184,560	0,0
Национальная оборона	02.00	72,200	72,200	0,0
Мобилизационная и вневойсковая	02.03	72,200	72,200	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00	8,700	0,000	-100,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03.10	8,700	0,000	-100,0
Национальная экономика	04.00	3 020,799	3 020,799	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04.09	2 999,319	2 999,319	0,0
Другие вопросы в области национальной	04.12	21,480	21,480	0,0
Жилищно-коммунальные услуги	05.00	1 721,175	1 511,766	-12,4
Жилищное хозяйство	05.01	26,344	26,344	0,0
Благоустройство	05.03	1 694,831	1 485,422	-12,4
Образование	07.00	12,528	12,528	0,0
Молодежная политика и оздоровление	07.07	12,528	12,528	0,0
Культура, кинематография, средства массовой информации	08.00	1 651,754	1 651,754	0,0
Культура	08.01	1 651,754	1 651,754	0,0
Социальная политика	10.00	82,978	82,978	0,0
Социальное обеспечение населения	10.03.	82,978	82,978	0,0
Физическая культура и спорт	11.00	150,816	0,000	-100,0
Спорт высших достижений	1103	150,816	0,000	-100,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		9 595,288	9 167,163	-4,5

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение бюджета поселения по этому разделу ожидается в объеме 2 815,138 тыс. руб. или 97,94% к плану года. Удельный вес расходов по данному разделу в общем объеме расходов сельского поселения составляет 30,02 %

Средства, предусмотренные в бюджете поселения по разделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** в сумме 2 630,578 тыс. рублей, будут направлены в полном объеме на содержание и обеспечение деятельности аппарата управления администрации поселения.

В.т.ч. на оплату труда в сумме 1 416,807 тыс. рублей, начисления на оплату труда 427,876 тыс. рублей, прочие работы и услуги 791,395 тыс. рублей.

Раздел 0111 «Резервные фонды»

Средства, предусмотрены в бюджете поселения в сумме 59,200 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 184,560 тыс. рублей. Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в сумме 184,560 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 72,200 тыс. рублей. Исполнение бюджета поселения по данному разделу ожидается в объеме 72,200 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 8,700 тыс. рублей. Исполнение бюджета 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 2 999,319 тыс. рублей. Исполнение по данному разделу планируется в сумме 2 999,319 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 21,480 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 21,480 тыс. рублей или 100% к плану года.

Раздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Исполнение бюджета сельского поселения по этому разделу ожидается в объеме 26,344 тыс. рублей или 100% к плану года. Средства, предусмотренные в бюджете сельского поселения были освоены и направлены 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 1 511,766 тыс. рублей или 87,83% к плану года, в том числе:

➤ Уличное освещение в сумме 216,011 тыс. рублей;

- Организация и содержание мест захоронения в сумме 214,700 тыс. рублей;
- Мероприятия по обращению с ТКО в сумме 77,490 тыс. рублей;
- Прочие мероприятия по благоустройству сельских поселений в сумме 129,875 тыс. рублей;
- Мероприятия на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры сельских поселений, основанных на местных инициативах в сумме 817,347 тыс. руб.

Раздел 0707 «Молодежная политика»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу ожидается в объеме 12,528 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 1 651,754 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 82,978 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 26,338 тыс. рублей;
- пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления в сумме 56,640 тыс. рублей.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение бюджета сельского поселения по данному разделу не ожидается в связи с отсутствием сотрудника 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 60,614 тыс. рублей.