

ПРОЕКТ
Дума Сладковского сельского поселения
Слободо-Туринского муниципального района
Свердловской области
пятого созыва
РЕШЕНИЕ

От 00.05.2024 № 000-НПА

с. Сладковское

**Об исполнении бюджета Сладковского сельского поселения
за отчетный финансовый 2023 год**

В соответствии со статьей 36 «Положения о бюджетном процессе в Сладковском сельском поселении», утвержденного решением Думы от 25.11.2021 год № 317-НПА, с учетом проведенных публичных слушаний по исполнению бюджета Сладковского сельского поселения за 2023 год (протокол от 24.05.2023), заслушав отчет об исполнении бюджета Сладковского сельского поселения за отчетный финансовый 2023 год, Дума Сладковского сельского поселения

РЕШИЛА:

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета Сладковского сельского поселения за отчетный финансовый 2023 год, в том числе:

- по доходам в сумме 62 695,5 тыс. руб.;
- по расходам в сумме 59 180,3 тыс. руб.;
- размер профицита местного бюджета 3 515,2 тыс. руб.;
- объем межбюджетных трансфертов: полученных из других уровней бюджета в сумме: 55 400,8 тыс. руб.

2. Утвердить ниже перечисленные показатели по исполнению бюджета Сладковского сельского поселения (далее по тексту местный бюджет) за отчетный финансовый 2023 год:

- 1) Доходы местного бюджета по кодам классификации доходов (*Приложение № 1*);
- 2) Расходы местного бюджета по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов (*Приложение № 2*);
- 3) Расходы местного бюджета по ведомственной структуре, разделам, подразделам и видам расходов (*Приложение № 3*);
- 4) Свод источников внутреннего финансирования дефицита бюджета (*Приложение № 4*);
- 5) Обязательства согласно Программы муниципальных гарантий (*Приложение № 5*);
- 6) Размер и структура муниципального долга на 01.01.2024 г. (*Приложение № 6*).

3. Решение опубликовать в печатном средстве массовой информации Думы и Администрации Сладковского сельского поселения «Информационный вестник» и разместить на официальном сайте Сладковского сельского поселения в информационно-телекоммуникационной сети Интернет: www.сладковское.рф.

4. Контроль за исполнением настоящего Решения возложить на постоянную комиссию по экономической политике и муниципальной собственности (председатель И.Л. Волохин).

Председатель Думы
Сладковского сельского поселения

Глава Сладковского
сельского поселения

_____ В.А. Потапова

_____ Л. П. Фефелова

Пояснительная записка
к отчёту об исполнении бюджета Сладковского сельского поселения
за отчетный финансовый 2023 год.

Бюджет Сладковского сельского поселения утверждён решением Думы Сладковского сельского поселения № 36-НПА от 23 декабря 2022 года «О бюджете Сладковского сельского поселения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» по доходам в сумме 56 591,7 тыс. рублей, по расходам – 56 591,7 тыс. рублей, размер дефицита не предусмотрен.

В течение отчетного периода вносились изменения в бюджет Сладковского сельского поселения, в результате уточненные назначения по доходам составили 63 355,5 тыс. рублей.

За 2023 год в бюджет Сладковского сельского поселения поступило 62 695,5 тыс. руб. (план выполнен на 99%), в том числе налоговых и неналоговых доходов в сумме 7 479,7 тыс. руб. при плане 7 751,0 тыс. руб. Выполнение плана составило 96,5%.

Налог на доходы физических лиц в отчетном периоде в бюджет поселения поступил в сумме 304,9 тыс. руб., что составило 113,4% годового назначения, в результате роста ФОТ.

Акцизы на нефтепродукты поступили в сумме 5 732,1 тыс. руб., что составило 102,3% годового назначения.

Единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 0,4 тыс. руб. по итогам работы индивидуальных предпринимателей и хозяйств за 2022 год.

Налог на имущество физических лиц в отчетном периоде поступил в сумме 216,5 тыс. руб., что составило 88,7% годового назначения, в результате несвоевременной уплаты налога населением.

Земельный налог в бюджет поселения поступил в сумме 815,0 тыс. руб. План выполнен на 73,2%, в результате несвоевременной уплаты налога населением. Кроме того, наблюдается снижение поступлений из-за снижения платы налога МКОУ «Сладковская СОШ» на 12,6%, в связи со снижением налоговой базы и изменением кадастровой стоимости земельных участков.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в казне поселения в отчетном периоде поступили в полном объеме в сумме 328,4 тыс. руб.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельского поселения поступили в сумме 81,4 тыс. руб., что составило 70,7% годового назначения, несвоевременная уплата платежей по договорам соцнайма.

Поступлений от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений не поступало, по причине отсутствия покупателей.

Безвозмездных поступлений в 2023 году в бюджет Сладковского сельского поселения было предоставлено 55 215,9 тыс. руб. при плане 55 604,3 тыс. руб., в том числе дотаций – 19 059,8 тыс. руб., субсидий – 2 005,4 тыс. руб., субвенций – 135,0 тыс. руб., прочих межбюджетных трансфертов 34 200,7 тыс. руб. и возврат прочих остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет - (-185) тыс. руб.

Бюджетные назначения по расходам на 2023 год утверждены в сумме 56 591,7 тыс. рублей. За отчетный период были внесены изменения, в результате уточненные бюджетные назначения по расходам составили 64 100,2 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета исполнена на 92,3% или в сумме 59 180,3 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходная часть бюджета увеличилась на 7,4% или на 4 067,8 тыс. рублей.

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	Разд.	Уточненная роспись/план	Кассовый расход	Остаток росписи/плана	Исполнение росписи/плана
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	14 317 113,63	14 160 037,72	157 075,91	98,90%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0200	134 600,00	134 600,00	0,00	100,00%
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	848 956,60	848 956,60	0,00	100,0%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	8 211 936,37	6 280 215,95	1 931 720,42	76,48%

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	12 974 357,05	10 383 195,97	2 591 161,08	80,03%
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	300 000,00	300 000,00	0,00	100,00%
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	8 000,00	8 000,00	0,00	100,00%
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	26 772 707,00	26 772 707,00	0,00	100,00%
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	7 708,00	7 708,00	0,00	100,00%
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	487 864,32	247 864,32	240 000,00	50,81%
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	1200	37 000,00	36 999,99	0,01	100,00%
ВСЕГО РАСХОДОВ:		64 100 242,97	59 180 285,55	4 919 957,42	92,32%

Планирование и исполнение бюджета осуществлялось в программном формате. В бюджете поселения были утверждены бюджетные ассигнования по муниципальной программе в сумме 59 747,1 тыс. рублей, исполнение составило 54 827,2 тыс. рублей или 91,8%.

Расходы на непрограммные мероприятия составили 4 353,1 тыс. рублей или 7,4% от общей суммы расходов бюджета (непрограммные направления: представительный орган муниципального образования, глава).

Наиболее значимые подпрограммы муниципальной программы:

- подпрограмма «Развитие дорожного хозяйства на территории Сладковского сельского поселения» - исполнено 6 105,2 тыс. рублей при плане 7 981,9 тыс. рублей. Удельный вес составляет 13,4% от годовых назначений по МП.

Расходы направлены на содержание паромных переправ через р. Тура с. Куминовское и д. Макуй, выполняются работы по ремонту дорог, чистка дорог, обкашивание обочин, засыпка ям на грунтовых дорогах, электроэнергия и содержание уличного освещения.

- подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в Сладковском сельском поселении» - исполнено 10 683,2 тыс. рублей при плане 13 274,4 тыс. рублей. Удельный вес составляет 22,2% от годовых назначений.

Расходы направлены на организацию в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, на благоустройство и исполнение полномочий МР по ТКО.

- подпрограмма «Развитие культуры Сладковского сельского поселения» - исполнено 26 585,2 тыс. рублей при плане 26 585,2 тыс. рублей. Удельный вес составляет 44,5 % от годовых назначений по МП.

Расходы поселения направлены на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания МБУК «Сладковский КДЦ».

- подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» - исполнено 10 023,4 тыс. рублей при плане 10 180,5 тыс. рублей. Удельный вес составляет 17,0% от годовых назначений.

Расходы направлены на содержание органов местного самоуправления, на обеспечение деятельности архивного фонда, на общегосударственные расходы.

По итогам года исполнения местного бюджета сложился профицит в сумме 3 515,2 тыс. рублей.

Обязательства по муниципальным гарантиям приняты в размере 3 816,0 тыс. рублей, в т.ч. по источникам финансирования дефицита местного бюджета – 2 498,6 тыс. рублей – исполнено 2 302,2 тыс. рублей, по расходам 1 317,4 тыс. рублей – исполнено 1 317,4 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по расходам по состоянию на 01.01.2024 г. составила 97,9 тыс. рублей, по сравнению с предыдущим периодом прошлого года сумма уменьшилась на 461,6 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по сельскому поселению составила за электроэнергию, тепловую энергию, ГСМ.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 г. составила 188,3 тыс. рублей, по сравнению с предыдущим периодом прошлого года сумма уменьшилась на 951,0 тыс. рублей.

Сумма дебиторской задолженности образовалась плата за пользования жилых помещений (плата за наем) муниципального жилищного фонда сельского поселения МУП «Сладковское ЖКХ», за выполнение кадастровых работ, оплата за нефтепродукты.

Принятые обязательства Сладковского сельского поселения исполняются стабильно, просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. отсутствует.

Разработаны и принимаются меры по оптимизации негативных процессов, влияющих на показатели бюджета.

Глава Сладковского сельского поселения:

Л.П. Фефелова