

Российская Федерация
Дубовской сельский Совет народных депутатов
Михайловского района Амурской области
(седьмой созыв)

Р Е Ш Е Н И Е

15.05.2024

№ 26/61

с. Дубовое

Об утверждении отчёта
об исполнении бюджета
Дубовского сельсовета
за 2023 год

В соответствии со статьёй 9, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьёй 17, 18 Положения о бюджетном процессе в Дубовском сельсовете, Дубовской сельский Совет народных депутатов

решил:

1. Утвердить отчёт об исполнении бюджета Дубовского сельсовета за 2023 года по доходам в сумме 15605,2 тыс. рублей, по расходам в сумме 11830,7 тыс. рублей, с превышением доходов над расходами (профицит бюджета) в сумме 3774,5 тыс. рублей.

2. Утвердить исполнение за 2023 год:

по доходам, расходам, источникам финансирования дефицита бюджета согласно приложению № 1 к настоящему решению;

по ведомственной структуре расходов бюджета согласно приложению № 2 к настоящему решению;

по муниципальным программам согласно приложению № 3 к настоящему решению.

Глава Дубовского
сельсовета

Председатель Дубовского сельского
Совета народных депутатов



Ю.П.Лемеш

Е.С.Самусенко

**Отчёт об исполнении бюджета Дубовского сельсовета
за 2023 год**

Приложение № 1

К Б К	Наименование показателей	Уточненный план на год, тыс.руб.	Кассовое исполнение с начала года, тыс.руб.	Процент исполнения к уточненному годовому плану
ДОХОДЫ				
10000000000000000	Налоговые и неналоговые доходы			
10100000000000000	Налоги на прибыль, доходы	12746,3	12823,7	100,6
10102000010000110	Налог на доходы физических лиц	383,1	452,3	118,1
10600000000000000	Налоги на имущество	784,0	790,5	100,8
10601030100000110	Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений	34,8	35,7	102,6
1060603310000110	Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений	585,8	585,8	100,0
1060604310000110	Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений	163,4	169,0	103,4
10800000000000000	Государственная пошлина	0,1	0,1	100,0
10804020011000110	Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному)	0,1	0,1	100,0
11100000000000000	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	4246,5	4246,6	100,0
1110502510000120	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	4224,4	4224,5	100,0
1110904510000120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	22,1	22,1	100,0
11400000000000000	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	7330,0	7331,1	100,0
1140602510000430	Доходы от продажи земельных участков, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	7330,0	7331,1	100,0
11500000000000000	Административные платежи и сборы	1,1	1,1	100,0
1150205010000140	Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) сельских поселений за выполнение определенных функций	1,1	1,1	100,0
11600000000000000	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1,5	2,0	133,3
1169005010000140	Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты сельских поселений	1,5	2,0	133,3
20000000000000000	Безвозмездные поступления	2797,2	2781,5	99,4
20200000000000000	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	2797,2	2781,5	99,4
2021600110000150	Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных	2316,3	2316,3	100,0
2023511810000150	Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	144,0	144,0	100,0
2024001410000150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	333,0	317,3	95,3
2024999910000151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений	3,9	3,9	100,0
x	ДОХОДЫ БЮДЖЕТА - ИТОГО	15543,5	15605,2	100,4

КБК	Наименование показателей	Уточненный план на год, тыс.руб.	Кассовое исполнение с начала года, тыс.руб.	Процент исполнения к уточненному годовому плану
1	2	3	4	5

РАСХОДЫ

х	РАСХОДЫ, ИТОГО			
01 00	Общегосударственные вопросы	12206,4	11830,7	96,9
01 02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4626,7	4276,7	92,4
01 04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	823,0	823,0	100,0
01 06	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	2288,5	2288,5	100,0
01 11	Резервные фонды	826,3	826,3	100,0
01 13	Другие общегосударственные вопросы	350,0	0,0	0,0
02 00	Национальная оборона	338,9	338,9	100,0
02 03	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	144,0	144,0	100,0
03 00	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	144,0	144,0	100,0
03 10	Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	16,2	6,2	38,3
04 00	Национальная экономика	16,2	6,2	38,3
04 05	Сельское хозяйство и рыболовство	336,9	321,2	95,3
04 09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3,9	3,9	100,0
04 12	Другие вопросы в области национальной экономики	326,9	311,2	95,2
05 00	Жилищно-коммунальное хозяйство	6,1	6,1	100,0
05 02	Коммунальное хозяйство	1857,0	1857,0	100,0
05 03	Благоустройство	6,9	6,9	100,0
05 05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	1834,9	1834,9	100,0
08 00	Культура, кинематография	15,2	15,2	100,0
08 01	Культура	5080,0	5080,0	100,0
10 00	Социальная политика	5080,0	5080,0	100,0
10 01	Пенсионное обеспечение	40,6	40,6	100,0
11 00	Физическая культура и спорт	40,6	40,6	100,0
11 02	Массовый спорт	105,0	105,0	100,0
		105,0	105,0	100,0

КБК	Наименование показателей	Уточненный план на год, тыс.руб.	Кассовое исполнение с начала года, тыс.руб.	Процент исполнения к уточненному годовому плану
1	2	3	4	5
Источники финансирования дефицита бюджета				
x	Источники финансирования дефицита бюджета - всего, в том числе:	#ЗНАЧИ	-3774,5	#ЗНАЧИ
x	Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета	#ЗНАЧИ	-3774,5	#ЗНАЧИ
000 01 05 00 00 00 0000 000	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	#ЗНАЧИ	-3774,5	#ЗНАЧИ
x	увеличение остатков средств, всего			
000 01 05 02 00 00 0000 500	Увеличение прочих остатков средств бюджетов	-15543,5	-15605,2	#ЗНАЧИ
000 01 05 02 01 00 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов	-15543,5	-15605,2	#ЗНАЧИ
000 01 05 02 01 10 0000 510	Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов сельских поселений	-15543,5	-15605,2	#ЗНАЧИ
x	уменьшение остатков средств, всего			
000 01 05 02 00 00 0000 600	Уменьшение прочих остатков средств бюджетов	12206,4	11830,7	96,9
000 01 05 02 01 00 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов	12206,4	11830,7	96,9
000 01 05 02 01 10 0000 610	Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов сельских поселений	12206,4	11830,7	96,9

Отчёт

об исполнении бюджета Дубовского сельсовета по ведомственной структуре расходов за 2023 год

Наименование распорядителя	Код главы	Уточненный план на год, тыс.рублей	Кассовое исполнение с начала года, тыс.рублей	Процент исполнения к уточненному годовому плану
Администрация Дубовского сельсовета	011	12206,4	11830,7	96,9

Отчёт

о средствах, направленных из бюджета Дубовского сельсовета на финансирование муниципальных программ за 2023 год

Наименование программы	Код главы	Уточненный план на год, тыс.рублей	Кассовое исполнение с начала года, тыс.рублей	Процент исполнения к уточненному годовому плану
Муниципальная программа "Модернизация коммунальной инфраструктуры поселения"	011	6,9	6,9	100
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта на территории Дубовского сельсовета»	011	105	105	100
Муниципальная программа «Пожарная безопасность на территории Дубовского сельсовета»	011	76,2	76,2	100
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области»	011	326,9	311,2	95,2
Муниципальная программа «По использованию и охране земель на территории МО «Дубовской сельсовет»»	011	10,0	10,0	100
Муниципальная программа «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области»	011	0,2	0,2	100

Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области»	011	36,2	36,2	100
Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры и искусства на территории Дубовского сельсовета»	011	50,1	50,1	100
Муниципальная программа «Благоустройство территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области»	011	1754,9	1754,9	100
ИТОГО:		2366,3	2350,6	99,3

Отчёт
об использовании резервного фонда администрации Дубовского сельсовета
за 2023 год

Назначено по бюджету на год

350,0 тыс.рублей

Исполнено

0 тыс.рублей

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчёту об исполнении бюджета Дубовского сельсовета
за 2023 год

Доходы

Бюджет Дубовского сельсовета за 2023 год исполнен по доходам на 100,4 %, в том числе собственные доходы на 100,6 % в сумме 12823,7 тыс. рублей.

В соответствующем периоде прошлого года поступления собственных доходов составляли 4819,7 тыс. рублей.

Из областного бюджета поступило субвенций 144,0 тыс. рублей, из районного бюджета средств дотаций 2316,3 тыс. рублей и 317,3 тыс. рублей межбюджетных трансфертов на обеспечение переданных полномочий, а также 3,9 тыс. рублей прочих межбюджетных трансфертов.

Всего доходы бюджета Дубовского сельсовета составили 12823,7 тыс. рублей.

Одним из источников поступлений собственных доходов бюджета Дубовского сельсовета является налог на доходы физических лиц, которого поступило 452,3 тыс. рублей, или 118,1 % годовых назначений. Поступление данного налога увеличилось к соответствующему периоду прошлого года на 41,0 тыс. рублей (фактическое поступление за 2022 год – 411,3 тыс. рублей).

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 35,7 тыс. рублей. В соответствующем периоде прошлого года поступления налога составляли 38,2 тыс. рублей.

Поступления земельного налога в отчетном периоде составили 754,8 тыс. рублей (с организаций – 585,8 тыс. рублей и 169,0 тыс. рублей с физических лиц) или 101,0 % годового плана. В прошлом году поступления составляли 748,3 тыс. рублей (559,5 тыс. рублей и 188,8 тыс. рублей соответственно).

Госпошлина в отчетном периоде поступила в плановой сумме 0,1 тыс. рублей.

Доходы, полученные в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельского поселения в отчетном периоде поступили в сумме 4224,5 тыс. рублей. Увеличение связано изменением кадастровой стоимости и погашением задолженности.

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества поступило 22,1 тыс. рублей или 100 %.

Доходы от продажи земельных участков, находящегося в собственности сельских поселений поступили от ООО «Михайловское» в сумме 7331,0 тыс. рублей.

Платежи, взимаемые за выполнение определенных функций, в отчетном периоде поступили в сумме 1,1 тыс. рублей.

Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты сельских поселений, поступили в сумме 2,0 тыс. рублей.

Расходы

Расходы бюджета Дубовского сельсовета исполнены в объеме фактического поступления доходов и источников внутреннего финансирования дефицита бюджета.

Приоритетными направлениями расходования средств бюджета поселения за отчетный период явились расходы на выплату заработной платы с начислениями, оплату коммунальных услуг, услуг связи и налогов.

В результате бюджет Дубовского сельсовета за 2023 год по расходам исполнен в объеме 11830,7 тыс. рублей или 96,9 % к уточненным плановым годовым бюджетным назначениям в сумме 12206,4 тыс. рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены расходы по оплате труда, с учетом начислений на неё главы Дубовского сельсовета в сумме 823,0 тыс. рублей, исполнено 100 % плана на год.

По подразделу 0104 исполнены расходы на содержание администрации Дубовского сельсовета в сумме 2288,5 тыс. рублей, что составляет 100 % плановых назначений. Заработная плата муниципальных служащих и техперсонала по данным за отчетный период составила 1685,4 тыс. рублей.

По подразделу 0106 исполнены расходы в соответствии с заключенным соглашением на обеспечение осуществления части полномочий на организацию исполнения бюджета и ведение бухгалтерского учета исполнения бюджета в сумме 816,0 тыс. рублей и по передаче части полномочий контрольно-счетного органа в сумме 10,3 тыс. рублей, что составляет 100% годового плана.

По подразделу 0111 отражены неиспользованные плановые ассигнования по резервному фонду администрации Дубовского сельсовета в сумме 350,0 тыс. рублей. В связи с отсутствием распорядительных документов средства из резервного фонда администрации Дубовского сельсовета в отчетном периоде не выделялись.

По подразделу 0113 исполнены расходы по другим общегосударственным вопросам в сумме 338,8 тыс. рублей, из них:

- 157,3 тыс. рублей на оплату услуг адвоката, текущий ремонт кабинетов администрации, публикация в газете;
- 25,7 тыс. рублей на оплату земельного налога;
- 0,2 тыс. рублей на мероприятия по муниципальной программе «Противодействие терроризму и профилактика экстремизма на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области» (приобретение памятков);
- 36,2 тыс. рублей на мероприятия по муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области» (установка двери);
- 57,4 тыс. рублей на финансовое обеспечение осуществления части полномочий поселений по предоставлению массовых социально значимых услуг в электронном формате на Едином портале государственных и муниципальных услуг;
- 62,0 тыс. рублей на финансовое обеспечение осуществления части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенным соглашением по распоряжению имуществом, находящегося в муниципальной собственности.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» расходы за счет субвенций федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, исполнены за отчетный период в сумме 144,0 тыс. рублей, или 100,0 % плановых годовых назначений.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» учтены расходы на осуществление мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения в сумме 10,0 тыс. рублей и расходы по муниципальной программе «Пожарная безопасность на территории Дубовского сельсовета» в сумме 15,0 тыс. рублей. Исполнены расходы в сумме 6,2 тыс.

рублей на страхование добровольной пожарной дружины и приобретение знаков пожарной безопасности.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены расходы на уничтожение сырьевой базы, являющейся производной для изготовления наркотиков в сумме 3,9 тыс. рублей.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» учтены ассигнования по муниципальной программе «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории Дубовского сельсовета Михайловского района Амурской области» в сумме 326,9 тыс. рублей в соответствии с заключенным соглашением с администрацией Михайловского района, на исполнение переданных полномочий поселения в области дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения. Исполнение в отчетном периоде составило 311,2 тыс. рублей (аренда опор, содержание дорог, уличное освещение) или 95,2 % к уточненным плановым назначениям.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены расходы на осуществление части полномочий Михайловского района ОмСУ поселений в части подготовки и утверждения генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территорий в сумме 6,1 тыс. рублей.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение по данному разделу составляет 1857,0 тыс. рублей, в том числе по подразделам:

0502 «Коммунальное хозяйство» - расходы на мероприятия в области коммунального хозяйства исполнены в сумме 6,9 тыс. рублей (приобретение диз. топлива на электростанцию).

0503 «Благоустройство» - расходы исполнены за отчетный период на 100 % в сумме 1834,9 тыс. рублей на мероприятия в области благоустройства поселения (вывоз ТКО, приобретение ГСМ и запчастей на триммер, установка уличного освещения, окашивание сухой травы, спил тополей).

0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» исполнены расходы, на финансовое обеспечение осуществления части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенным соглашением в сумме 7,6 тыс. рублей из них:

- в области регулирования тарифов и установления нормативов коммунальных услуг – 4,0 тыс. рублей,

- по муниципальному жилищному контролю – 11,2 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

По подразделу 0801 «Культура» исполнены расходы на год в сумме 5078,0 тыс. рублей, из них:

- расходы на предоставление межбюджетного трансферта на обеспечение осуществления части полномочий: организация досуга и обеспечение жителей поселения услугами организаций культуры 5029,9 тыс. рублей;

- по муниципальной программе «Развитие и сохранение культуры и искусства Дубовского сельсовета» в сумме 50,1 тыс. рублей (проведение мероприятий ко дню защиты детей, Нового года).

Раздел 1000 « Социальная политика»

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы по выплате доплат к пенсии муниципальным служащим в сумме 40,6 тыс.рублей, что составляет 100 % к годовому плану.

Раздел 1100 « Физическая культура и спорт»

По подразделу 1102 «Массовый спорт» учтены расходы по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта на территории Дубовского сельсовета». Общая сумма расходов по данному подразделу составила 105 тыс. рублей (оплата по договору ГПХ методисту по физкультуре и спорту), что составляет 100 % к годовому плану.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2024 года отсутствует.

Бюджет Дубовского сельсовета за 2023 год исполнен с профицитом в сумме 3774,5 тыс.рублей.

Остаток средств на счете бюджета на 1 января 2024 составил – 5377,7 тыс.рублей.

Глава Дубовского сельсовета



Ю.П.Лемеш