

Волгоградская область
Палласовский муниципальный район
Комсомольский сельский Совет

РЕШЕНИЕ
п. Комсомольский

«05» августа 2024 года

№ 16/2

Об утверждении отчета об исполнении бюджета Комсомольского сельского поселения Палласовского муниципального района
за 2023 год.

Руководствуясь ст. 81,153 Бюджетного кодекса РФ, ст. 14, ст. 35 ч. 10 Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» от 06.10.2003 года № 131-ФЗ, в соответствии с Положением о бюджетном процессе в Комсомольском сельском поселении, принятого решением Комсомольского сельского Совета № 19/1 от 14.1.2018 года, на основании Устава Комсомольского сельского поселения, Комсомольский сельский Совет

РЕШИЛ:

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета Комсомольского сельского поселения Палласовского муниципального района за 2023 год:
по доходам в сумме 7145,291 тыс. рублей
по расходам 7299,921 тыс. рублей
с дефицитом 154,630 тыс. рублей
2. Утвердить исполнение следующих показателей:
 - доходов бюджета по кодам классификации доходов бюджета за 2023 год, согласно приложению №1 к настоящему решению;
 - расходов бюджета по ведомственной структуре расходов за 2023 год, согласно приложению № 2 к настоящему решению;
 - расходов бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджетов за 2023 год, согласно приложению № 3 к настоящему решению;
 - источников финансирования дефицита бюджета по кодам классификации источников финансирования дефицита бюджета за 2023 год, согласно приложению № 4 к настоящему решению;
3. Настоящее Решение вступает в силу со дня официального опубликования (обнародования).

И.о.главы Комсомольского
сельского поселения:

О.В.Литвинова

рег. № 24/2024

Показатели исполнения бюджета по доходам Комсомольского сельского поселения Палласовского муниципального района Волгоградской области за 2023 год по кодам классификации доходов бюджета

| код | Наименование дохода | План 2023 год | факт 2023 год | % исполнения от плана года |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 182.1.01.02.01.0.01.0.000.110 | Налог на доходы физических лиц | 454,272 | 302,394 | 66,57 |
| 182.1.03.02.23.1.01.0.000.110 | Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 212,340 | 270,380 | 127,33 |
| 182.1.03.02.24.1.01.0.000.110 | Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 1,470 | 1,412 | 96,05 |
| 182.1.03.02.25.1.01.0.000.110 | Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, производимый на территории РФ, зачисляемые в консолидированные бюджеты субъектов РФ | 262,490 | 279,46 | 106,47 |
| 182.1.03.02.26.1.01.0.000.110 | Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, производимый на территории РФ, зачисляемые в консолидируемые бюджеты субъектов РФ | -28,000 | -29,438 | 105,14 |
| 182.1.05.03.01.0.01.0.000.110 | Единый сельскохозяйственный налог | 83,057 | 83,057 | 100,00 |
| 182.1.06.01.03.0.10.0.000.110 | Налог на имущество физических лиц | 50,00 | 51,801 | 103,60 |
| 182.1.06.06.03.3.10.0.000.110 | Земельный налог с организаций, обладающих земельными участками, расположенных в границах сельских поселений | 8,000 | - | - 37,76 |
| 182.1.06.06.04.3.10.0.000.110 | Земельный налог с физических лиц, обладающих земельными участками, расположенных в границах сельских поселений | 454,209 | 349,774 | 77,01 |
| 182.1.16.18.00.0.02.0000.140 | Доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством Российской Федерации о сборах | - | 4,772 | - |
| 947.1.08.04.02.0.01.0.000.110 | Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления | - | 0,20 | - |
| 947.1.11.05.02.5.1.0.000.120 | 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) | 169,520 | 169,520 | 100,00 |
| | Итого собственных доходов | 1667,358 | 1480,311 | 88,78 |
| 977.2.02.01.00.1.10.0.000.151 | Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 1655,00 | 1655,00 | 100,00 |
| | Итого дотаций | 1655,00 | 1655,00 | 100,00 |
| 977.2.02.40.01.4.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений на решение вопросов местного значения (градостроительная деятельность) | 400,00 | 400,00 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (инициативное бюджетирование) | 800,00 | 800,00 | 100,00 |

| | | | | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|---------------|
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (софинансирование инициативное бюджетирование) | 233,00 | 233,00 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (инициативные платежи) | 17,00 | 17,00 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (содержание объектов благоустройства) | 220,000 | 220,000 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (содержание объектов благоустройства софинансирование) | 24,444 | 24,444 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений (стимулирование в сфере дорожной деятельности) | 50,700 | 50,700 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 2,00 | 2,00 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 190,082 | 190,082 | 100,00 |
| 977.2.02.49.99.9.10.0.000.150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений | 1961,918 | 1961,918 | 100,00 |
| | Итого субсидий | 3899,14 | 3899,144 | 100,00 |
| 977.2.02.03.01.5.10.0.000.150 | Субвенция ВУС | 107,00 | 107,000 | 100,00 |
| 977.2.02.03.02.4.10.0.000.150 | Субвенция на организацию деятельности административной комиссии | 3,836 | 3,836 | 100,00 |
| | Итого субвенций | 110,836 | 110,836 | 100,00 |
| | Итого доходов на 2023 год | 7 332,338 | 7 145,291 | 97,45 |

Показатели исполнения бюджета по ведомственной структуре расходов Комсомольского сельского поселения за 2023 год

тыс. руб.

| Наименование | Ведомство | Раздел | Подраздел | Целевая статья расходов | Вид расходов | План | Факт | % |
|---|-----------|--------|-----------|-------------------------|--------------|----------|----------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Комсомольское сельское поселение | | | | | | | | |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 947 | 01 | 02 | 9000000000 | 100 | 497,914 | 497,914 | 100,00 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти и субъектов РФ, местных администраций | 947 | 01 | 04 | 9000000000 | 100 | 2430,280 | 2430,248 | 100,00 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти и субъектов РФ, местных администраций | 947 | 01 | 04 | 9000000000 | 200 | 281,979 | 275,958 | 97,86 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 947 | 01 | 06 | 9900000000 | 500 | 2,676 | 2,676 | 100,00 |
| Резервный фонд | 947 | 01 | 11 | 9900000000 | 800 | 3,000 | 0,000 | 0,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 947 | 01 | 13 | 9900000000 | 200 | 311,011 | 311,011 | 100,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 947 | 01 | 13 | 9900000000 | 800 | 12,702 | 12,702 | 100,00 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 947 | 02 | 03 | 9900000000 | 100 | 97,477 | 97,477 | 100,00 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 947 | 02 | 03 | 9900000000 | 200 | 9,523 | 9,523 | 100,00 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 947 | 03 | 10 | 6500000000 | 200 | 7,000 | 7,000 | 100,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 947 | 04 | 09 | 6900000000 | 200 | 989,168 | 524,886 | 53,06 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 947 | 04 | 12 | 0000000000 | 200 | 471,594 | 471,594 | 100,00 |
| Благоустройство (Обустройство территории) | 947 | 05 | 03 | 6800000000 | 200 | 259,184 | 259,184 | 100,00 |
| Благоустройство (Обустройство территории) | 947 | 05 | 03 | 6800000000 | 500 | 24,444 | 24,444 | 0,000 |
| Культура | 947 | 08 | 01 | 9900000000 | 200 | 1050,000 | 1050,000 | 100,00 |
| Культура | 947 | 08 | 01 | 9900000000 | 500 | 1054,495 | 1054,495 | 100,00 |
| Пенсионное обеспечение | 947 | 10 | 01 | 9900000000 | 300 | 268,809 | 268,809 | 100,00 |
| Физическая культура (Развитие муниципальной) | 947 | 11 | 01 | 6000000000 | 100 | 2,000 | 2,000 | 100,00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|-----------------|-----------------|-------|
| службы) | | | | | | | | |
| Всего | | | | | | 7773,256 | 7299,921 | 93,91 |
| Дефицит (профицит) бюджета | | | | | | -440,918 | -154,63 | |

Приложение № 3 к Решению
Комсомольского сельского Совета
№ 16/2 от 05.08.2024г.

Показатели расходов бюджета Комсомольского сельского поселения по разделам и подразделам классификации расходов бюджета за 2023 год

тыс. руб.

| Раздел и подраздел классификации расходов (КФСР) | Наименование КФСР | Утверждено решением о бюджете на 2023 год | Фактическое исполнение 2023 год | Процент исполнения |
|--|---|---|---------------------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 3539,562 | 3530,509 | 99,7 |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 497,914 | 497,914 | 100,0 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти и субъектов РФ, местных администраций | 2712,259 | 2706,206 | 99,8 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 2,676 | 2,676 | 100,0 |
| 0111 | Резервный фонд | 3,000 | 0,000 | 0,0 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 323,713 | 323,713 | 100,0 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 107,000 | 107,000 | 100,0 |
| 0203 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 107,000 | 107,000 | 100,0 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 7,000 | 7,000 | 100,0 |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 7,000 | 7,000 | 100,0 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 1460,762 | 996,480 | 68,2 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 989,168 | 524,886 | 53,1 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 471,594 | 471,594 | 100,0 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 283,628 | 283,628 | 100,0 |
| 0503 | Благоустройство | 283,628 | 283,628 | 100,0 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 2104,495 | 2104,495 | 100,0 |
| 0801 | Культура | 2104,495 | 2104,495 | 100,0 |

| | | | | |
|-------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 268,809 | 268,809 | 100,0 |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 268,809 | 268,809 | 100,0 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 2,000 | 2,000 | 100,0 |
| 1101 | Физическая культура | 2,000 | 2,000 | 100,0 |
| | ВСЕГО | 7773,256 | 7299,921 | 93,9 |
| | Дефицит (профицит) бюджета | -440,918 | -154,63 | |

Приложение № 4
к Решению
Комсомольского сельского Совета
№ 16/2 от 05.08.2024г.

Показатели исполнения источников финансирования дефицита бюджета по кодам классификации источников финансирования дефицита бюджета за 2023 год

| Код администратора | Код бюджетной классификации | наименование | Бюджетные назначения 2023 год (тыс. руб.) | Фактически исполнено за 2023 год (тыс. руб.) |
|--------------------|-----------------------------|--|---|--|
| 947 | | Администрация Комсомольского сельского поселения | | |
| 947 | 01050201 10 0000 510 | Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета сельского поселения | -440,918 | -154,630 |
| 947 | 01050201 10 0000 610 | Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета сельского поселения | 0,0 | 0,0 |
| 947 | 01030000 10 0000 710 | Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ | 0,0 | 0,0 |
| 947 | 01030000 10 0000 810 | Погашение бюджетом поселения кредитов от других бюджетов бюджетной системы | 0,0 | 0,0 |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА
КОМСОМОЛЬСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
ЗА 2023 ГОД**

За 2023 год бюджет Комсомольского сельского поселения исполнен по доходам на сумму 7145,291 тыс. рублей при плане года 7332,338 тыс. рублей или 97,45 %, из них:

- собственные доходы получены в сумме 1480,311 тыс. рублей при плане года 1667,358 тыс. рублей или 88,7 %.

В 2023 году поступление доходов от уплаты акцизов составили 521,814 тыс. рублей при плане 448,300 тыс. руб. или на 116,4 %.

Невыполнение плана поступления НДФЛ в бюджет Комсомольского сельского поселения в 2023 году объясняется тем, что в ряде организаций и учреждений были проведены мероприятия по оптимизации расходов, повлекшие за собой сокращение штатных единиц. Поступление НДФЛ составило 302,394 тыс. рублей при плане года 454,272 тыс. рублей или 66,57 %.

Поступление налога на имущество физических лиц в 2023 году составило 51,801 тыс. рублей при плане года 50,0 тыс. рублей или 103,6 %.

В 2023 году поступление земельного налога с организаций составило - 3,021 тыс. рублей при плане года 8,00 тыс. рублей.

Невыполнение плана поступлений по земельному налогу физических лиц объясняется тем, что у налогоплательщиков образовалась большая задолженность. Земельный налог с физических лиц в 2023 году поступил в размере 349,774 тыс. рублей при плане года 454,209 тыс. рублей, что составило 77,01 %.

Государственная пошлина за совершение нотариальных действий должностными лицами органа местного самоуправления исполнено в размере 0,2 тыс. руб. Поступление по данному виду доходов в бюджет Комсомольского сельского поселения в 2023 году не планировалось. В бюджет Комсомольского сельского поселения в 2023 году поступила государственная пошлина за выдачу доверенности.

В бюджет Комсомольского сельского поселения поступили доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений). В 2023 году сумма поступлений составила 169,520 тыс. рублей при плане 169,520 тыс. рублей или 100 %.

В 2023 году сумма поступившей финансовой помощи бюджету Комсомольского сельского поселения составила 5664,980 тыс. рублей или в 100 % размере.

Расходная часть бюджета Комсомольского сельского поселения за 2023 год выполнена на сумму 7299,921 тыс. рублей при плане 2023 года 7773,256 тыс. рублей или 93,91 %.

Расходы бюджета Комсомольского сельского поселения в 2023 года распределены следующим образом:

По подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица» и 0104 «Функционирование органов исполнительной власти»:

- зарплата с начислениями и прочими выплатами – 2928,2 тыс. рублей при плане года 2928,2 тыс. рублей или 100 %;

- оплата за товары, работы и услуги для муниципальных нужд администрации Комсомольского сельского поселения составила 275,958 тыс. рублей при плане года 281,979 тыс. рублей или 97,86 %. Расходы по данному показателю включают в себя материально-техническое содержание органа местного самоуправления, расходы на материально-техническое обеспечение деятельности административной комиссии (в размере 3,836 тыс. рублей).

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора» отражены средства бюджета Комсомольского сельского поселения, переданные по соглашениям о передаче полномочий Комсомольского сельского поселения Палласовскому муниципальному району в сумме 2,676 тыс. рублей 100 % от плана 2023 года.

По подразделу 0111 «Резервный фонд» расходы в 2023 году не осуществлялись в связи отсутствием ситуаций, при которых возможно использование средств резервного фонда.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в расходной части бюджета Комсомольского сельского поселения планируются и осуществляются финансирование консультационно-справочного обслуживания и информирование, публикация информационных материалов в средствах массовой печати и информации, оплата налога на имущество организаций, транспортного налога, различных взносов и сборов. По данному подразделу исполнено на сумму 323,713 тыс. рублей при плане 323,713 тыс. рублей или на 100 %.

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневоинская подготовка» отражены расходы на содержание военно-учетного работника администрации Комсомольского сельского поселения. Исполнение по данному разделу осуществлено в размере 107,00 тыс. рублей из запланированного 107,00 тыс. рублей или на 100 %.

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» были запланированы средства в рамках реализации мероприятий ведомственной целевой программы «Защита населения от чрезвычайных ситуаций и обеспечение мер противопожарной безопасности на территории Комсомольского сельского поселения в объеме 7,0 тыс. рублей, Фактически было израсходовано 7,0 тыс. руб. или 100 % от плана года.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» запланировано финансирование мероприятий ведомственной целевой программы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования Комсомольского сельского поселения» в размере 989,168 тыс.

рублей. В 2023 году на содержание автомобильных дорог местного значения Комсомольского сельского поселения направлено 524,886 тыс. рублей или 53,06 % от плана года.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» отражены расходы на оплату оценочных услуг объектов имущества и земельного участка, а также оплата услуг за изготовление межевого плана земельного участка. Кроме того, по данному подразделу отражены расходы на оплату услуг по изготовлению проекта внесений изменений в Градостроительный план Комсомольского сельского поселения в размере 400,00 тыс. рублей. Всего в 2023 году на эти цели было направлено 471,594 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» отражены расходы в рамках ведомственной целевой программы «Обустройство территории Комсомольского сельского поселения». Всего в 2023 году в рамках ведомственной программы было расходовано 283,628 тыс. рублей при плане года 283,628 тыс. рублей или 100%. По этому разделу отражены в том числе расходы на содержание мест захоронения Комсомольского сельского поселения в объеме 12,440 тыс. рублей.

По подразделу 0801 «Культура» отражены расходы на исполнение полномочий в области культуры и библиотечного обслуживания на территории Комсомольского сельского поселения в размере 821,495 тыс. рублей, которые были освоены. По соглашению о передаче муниципальному району части полномочий муниципальному району запланированные средства по данному разделу переданы из бюджета Комсомольского сельского поселения бюджету Палласовскому муниципальному району.

Кроме того, по данному разделу отражены расходы на финансирование мероприятий в рамках реализации проекта местных инициатив граждан по замене деревянных окон на окна из ПВХ в Комсомольском Доме культуры. стоимость проекта в 2023 году составила 1050,00 тыс. рублей. Проект реализован в 100 % объеме.

На пенсионное обеспечение по подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** в 2023 году из бюджета Комсомольского сельского поселения было направлено 268,809 тыс. рублей.

По подразделу 1101 «Физическая культура и спорт» отражены расходы на оплату питания спортсменов, выезжавших на соревнования в районный центр в размере 2,00 тыс. рублей.

И.о.главы Комсомольского
сельского поселения:

О.В.Литвинова