**СОВЕТ**

**МАЛОСЕМЕНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**БАЛАШОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

**РЕШЕНИЕ**

от 07.05.2024года № 111/1 с. Малая Семеновка

**Об утверждении отчета об исполнении бюджета**

**Малосеменовского МО Балашовского МР**

**Саратовской области за 2023 год,**

**численности муниципальных служащих и**

**фактических затрат на их денежное содержание**

На основании Устава Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области, и на основании Решения № 2/10 от17.11.2008 г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Малосеменовском муниципальном образовании Балашовского муниципального района » (с изменениями от 21.03.2013 г, от 24.03.2016 г, от 21.05.2020 г, от 25.06.2020 г. Совет Малосеменовского муниципального образования

РЕШИЛ:

1.Утвердить отчет об исполнении бюджета Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области за 2023 год по доходам в сумме 34 903,4 тыс. рублей и расходам в сумме 34 717,6 тыс.рублей , согласно приложения №1 к данному Решению.

2. Утвердить численность муниципальных служащих, работников администрации Малосеменовского муниципального образования и фактические затраты на их денежное содержание за 2023 года согласно приложению №2 к данному Решению.

3.Настоящее решение подлежит обнародованию и вступает в силу с момента его обнародования .

**Глава Малосеменовского**

**муниципального образования С.П.Мисюрин**

**Приложение №1 к**

**Решению Совета**

**Малосеменовского МО**

**№ 111/1 от 07.05.2024 г**

**Отчет об исполнении бюджета Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области за 2023 год**

Доходная часть и расходная часть бюджета Малосеменовского муниципального образования на 2023 год была утверждена Решением Совета Малосеменовского муниципального образования от 21.12.2022 года № 54/1 «О бюджете Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района Саратовской области на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов». Советом Малосеменовского муниципального образования в 2023 году было принято 20 Решений о внесении изменений и дополнений в Решение о бюджете, изменившие плановые показатели бюджета, включая его основные характеристики.

**Доходы бюджета Малосеменовского МО за 2023 год.**

План по доходам бюджета утвержден в сумме **7 705,7 тыс. рублей**, с учетом изменений план по доходам утвержден в сумме **45 559,3 тыс. рублей**. Согласно отчета Малосеменовского МО бюджет исполнен по доходам в сумме  **34 903,4 тыс. рублей.**

**Плановые показатели по доходам бюджета**

**за 2023 год**

**(тыс.рублей)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид дохода** | **Уточненный бюджет** | **Фактическое исполнение** | **% к уточненному бюджету** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 4 756,8 | 4 937,0 | 103,8 |
| Безвозмездные поступления | 40 802,5 | 29 966,4 | 73,4 |
| **ИТОГО:** | **45 559,3** | **34 903,4** | **76,6** |

План по доходам бюджета утвержден в сумме **45 559,3 тыс. рублей,**

согласно представленному отчету, бюджет за 2023 год исполнен по доходам в сумме **34 903,4 тыс. рублей** или на **76,6%** к уточненному бюджету. По сравнению с исполненным бюджетом за 2022 год в сумме **7 549,8 тыс. рублей**, увеличение составило на **27 353,6 тыс. рублей** или на **362,3%.**

**Фактическое исполнение доходов относительно**

**плановых показателей в разрезе отдельных**

**видов доходов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **Уточненный бюджет** | **Кассовое исполнение** | **Уточненный бюджет (%)** |
| **Налоговые доходы, всего** | **4 755,8** | **4 936,6** | **103,8** |
| в том числе |  |  |  |
| Акцизы | 1 189,8 | 1 322,4 | 111,2 |
| Налог на доходы физ.лиц | 68,9 | 37,9 | 55,0 |
| Единый сельхоз.налог | 550,4 | 550,4 | 100,0 |
| Налог на имущество физ.лиц | 205,0 | 246,3 | 120,2 |
| Земельный налог | 2 741,7 | 2 779,5 | 101,4 |
| **Неналоговые доходы, всего** | **1,0** | **0,5** | **50,0** |
| в том числе |  |  |  |
| Госпошлина | 1,0 | 0,5 | 50,0 |
| **Итого доходов** | **4 756,8** | **4 937,0** | **103,8** |
| **Безвозмездные поступления, в т.ч.** | **40 802,5** | **29 966,4** | **73,4** |
| Дотации бюджетам, субъектов РФ и муниципальных образований | 56,7 | 56,7 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) (квартиры) | 37 274,5 | 26 607,5 | 71,4 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) (областной дорожный фонд) | 3 087,0 | 3 087,0 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 115,2 | 115,2 | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 269,1 | 100,0 | 37,2 |
| **Всего доходов** | **45 559,3** | **34 903,4** | **76,6** |

**Налоговых доходов** в бюджет в 2023 году поступило **4 936,6 тыс. рублей**, что составило **103,8%** к уточненному бюджету или **14,1%** доходов бюджета в 2023 году.

Налоговые доходы бюджета обеспечены за счет следующих налогов и сборов:

- ***Акцизы*** составили **26,8%** от всех налоговых доходов и исполнены в сумме **1 322,4 тыс. рублей** или на **111,2%** к уточненным показателям бюджета.

- ***Налог на доходы физических лиц*** составил **0,8%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **37,9 тыс. рублей** или на **55,0%** к уточненным показателям бюджета.

***- Единый сельхоз.налог*** составил **11,1%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **550,4 тыс. рублей** или на **100,0%** к уточненным показателям бюджета.

- ***Налог на имущество физических лиц*** составил **5,0%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **246,3 тыс. рублей** или на **120,2%** к уточненным показателям бюджета.

**- *Земельный налог*** составил  **56,3%** от всех налоговых доходов и исполнен в сумме **2 779,5 тыс. рублей** или на **101,4%** к уточненным показателям бюджета.

**Неналоговых доходов** в бюджет в 2023 году поступило **0,5 тыс. рублей**, что составило **50,0%** к уточненному бюджету, в том числе:

***- Госпошлина*** исполнена в сумме **0,5 тыс. рублей** или на 5**0,0%** к уточненным показателям бюджета.

**Безвозмездные поступления** от других бюджетов получены в сумме **29 966,4 тыс. рублей** или **85,9%** доходов бюджета в 2023 году.

Безвозмездные поступления в бюджет Малосеменовского МО сложились из следующих видов:

- ***Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований*** составили **0,2%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **56,7 тыс. рублей** или **100**% к уточненному бюджету;

- ***Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) (квартиры)*** составили **88,8%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **26 607,5 тыс. рублей** или **71,4**% к уточненному бюджету;

- ***Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) (областной дорожный фонд)*** составили **10,3%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **3 087,0 тыс. рублей** или **100,0**% к уточненному бюджету;

- ***Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований*** составили **0,4%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **115,2 тыс. рублей** или **100,0%** к уточненному бюджету;

- ***Иные межбюджетные трансферты*** составили **0,3%** от всех безвозмездных поступлений и поступили в сумме **100,0 тыс. рублей** или **37,2%** к уточненному бюджету 2023 года.

**Расходы бюджета Малосеменовского МО за 2023 год.**

Исполнение бюджета по расходам за 2023 год составило  **34 717,6 тыс. рублей** или **450,5%** к первоначальному плану (7 705,7 тыс.рублей). Уточненный бюджет исполнен на **75,7%.**

**Сравнительный анализ расходов бюджета за 2023 год по разделам (подразделам).**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Утверждено на**  **2023 год** | **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения к первонач. бюджету** | **Процент исполнения к уточнен плану** | **Процент от общих расходов (кассов.**  **исполнение)** |
| **01 Общегосударственные вопросы** | **2 703,1** | **3 353,3** | **3 173,1** | **117,4** | **94,6** | **9,2** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 0102 Функц. Высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 817,5 | 977,9 | 961,7 | 117,6 | 98,3 | 2,8 |
| 0104 Функц. Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций. | 1 664,1 | 2 134,9 | 1 971,6 | 118,5 | 92,3 | 5,7 |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 38,8 | 38,8 | 38,8 | 100,0 | 100,0 | 0,1 |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 182,7 | 201,7 | 201,0 | 110,0 | 99,7 | 0,6 |
| **0200 Национальная оборона** | **115,8** | **115,2** | **115,2** | **99,5** | **100,0** | **0,3** |
| **0300 Национальная безопасность правоохр. деят-ть** | **0,5** | **0,5** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **0400 Национальная экономика** | **4 545,9** | **4 831,3** | **4 562,5** | **100,4** | **94,4** | **13,1** |
| **0500 Жилищно – коммунальное хозяйство** | **339,4** | **37 566,4** | **26 866,3** | **7 915,8** | **71,5** | **77,4** |
| **0800 Культура и**  **кинематография** | **0,5** | **0,5** | **0,5** | **100,0** | **100,0** | **0,0** |
| **1100 Физическая культура и спорт** | **0,5** | **0,5** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **ИТОГО:** | **7 705,7** | **45 867,7** | **34 717,6** | **450,5** | **75,7** | **100,0** |

План по расходам бюджета на 2023 год утвержден в сумме **7 705,7 тыс. рублей**. С учетом внесенных изменений план по расходам утвержден в сумме **45 867,7 тыс. рублей**. Согласно представленному отчету, бюджет в 2023 году исполнен по расходам в сумме **34 717,6 тыс. рублей** или **75,7%** к годовым назначениям с учетом изменений.

По разделам функциональной классификации исполнение сложилось следующим образом:

- Расходы на *«Общегосударственные вопросы»* по бюджету составили в 2023 году **3 173,1 тыс. рублей** или **9,2%** от расходов бюджета;

- «*Национальная оборона»*  – **115,2 тыс. рублей** или **0,3%;**

**- «***Национальная экономика»* – **4 562,5 тыс. рублей** или **13,1 %;**

- «*Жилищно – коммунальное хозяйство»* – **26 866,3 тыс. рублей** или **77,4%;**

- «*Культура и кинематография»*– **0,5 тыс. рублей.**

**Дебиторская и кредиторская**

**задолженность.**

По данным годовой отчетности по состоянию на 01.01.2023 года

**-**  Кредиторская задолженность составила:

на 01.01.2023 года - **471,4 тыс. рублей.**

на 01.01.2024 года **-** **165,7 тыс. рублей.**

**-**  Дебиторская задолженность составила:

на 01.01.2023 года - отсутствует.

на 01.01.2024 года - отсутствует.

**Анализ финансирования**

**муниципальных программ**.

Муниципальные программы являются одним из важнейших инструментов осуществления государственной структурной политики, реализации целей и приоритетных направлений социально – экономического развития муниципального образования.

На финансирование было запланировано **42 107,0 тыс. рублей**, исполнено **31 170,0 тыс. рублей** или 74,0**%.**

**Исполнение муниципальных программ Малосеменовского муниципального образования за 2023 год**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программы** | **План**  **( тыс. руб.)** | | **Исполнение (тыс. руб.)** | **% исполнения** |
| Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории Малосеменовского муниципального образования на 2021 – 2023 годы» | | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности Малосеменовского муниципального образования на 2023 – 2025 годы» | | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Ремонт и содержание автомобильных дорог и сооружений на них, в границах сельских поселений» | | 3 087,0 | 3 087,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Ремонт, содержание автомобильных дорог в границах сельских поселений» | | 1 189,8 | 1 189,5 | 99,9 |
| Муниципальная программа «Ремонт, содержание автомобильных дорог в границах сельских поселений» | | 285,4 | 186,0 | 65,2 |
| Муниципальная программа «Ремонт, содержание автомобильных дорог в границах сельских поселений» | | 269,1 | 100,0 | 37,2 |
| Муниципальная программа «Адресная программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на территории Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района на 2023-2024 годы» | | 23 963,2 | 17 187,0 | 71,7 |
| Муниципальная программа «Адресная программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда на территории Малосеменовского муниципального образования Балашовского муниципального района на 2023-2024 годы» | | 13 311,3 | 9 420,5 | 70,8 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Малосеменовском муниципальном образовании на 2021-2023 годы | | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого:** | | **42 107,0** | **31 170,0** | **74,0** |

**Глава Малосеменовского**

**муниципального образования С.П.Мисюрин**

Приложение № 2

к Решению Совета Малосеменовского

муниципального образования

от 07.05.2024г. № 111/1

Сведения

О численности муниципальных служащих Малосеменовского муниципального образования , работников администрации Малосеменовского муниципального образования и фактических затратах на их денежное содержание за 2023 года

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование категории работников | Среднесписочная численность работников ( человек) | Расходы на заработную плату и начисления на нее  (тыс.руб) |
| Муниципальные служащие | 5 | 2044,0 |
| Работники администрации | 4 | 335,1 |

Глава Малосеменовского С.П.Мисюрин

муниципального образования