АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

**РЕШЕНИЕ**

коллегии при главе администрации Навлинского района

от 28.02.2022г. № 2/2

п. Навля

|  |  |
| --- | --- |
| Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2021 года |  |

Заслушав и обсудив доклад заместителя главы администрации района, начальника финансового управления Сонных Т.А., коллегия при главе администрации района отмечает:

Исполнение бюджета поселения в отчетном периоде осуществлялось в рамках действующего бюджетного законодательства и в соответствии с Решением Навлинского поселкового Совета народных депутатов «О бюджете Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Бюджет Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2021 года исполнен **по доходам** в сумме 250 747 тыс. руб., что составляет 97,3% годового плана.

Доходы бюджета за отчетный период на 13,8% обеспечены за счет налоговых и неналоговых платежей и 86,2% за счет безвозмездных поступлений.

Объем собственных доходов увеличен к аналогичному периоду прошлого года (далее – АППГ) на 1 477 тыс. руб. и составил 34 541 тыс. руб. Годовой план исполнен на 103,7%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые платежи составили 95,7%, всего поступило 33 066 тыс. руб., неналоговые платежи – 4,3% и 1 475 тыс. руб. соответственно.

Основными налогами, формирующими доходы бюджета поселения, являются налог на доходы физических лиц, земельный налог, налог на имущество физических лиц и акцизы.

В отчетном периоде доходы от поступления этих налогов составили 31 863 тыс. руб., или 99,2% собственных доходов бюджета поселения.

Наибольший удельный вес в структуре собственных доходов по-прежнему остается за налогом на доходы физических лиц – 38,6%. Объем поступлений НДФЛ к АППГ увеличен на 762 тыс. руб. и составил 13 327 тыс. руб. Годовой план исполнен на 104,6%.

Земельный налог в структуре собственных доходов составил 25,4%, поступления к АППГ уменьшены на 465 тыс. руб. и составили 8 781 тыс. руб. Годовой план исполнен на 105,0%. Уменьшение поступления связано с началом налоговой компании по уплате налогов физическими лицами в т.г.

Акцизы по подакцизным товарам, производимые на территории Российской Федерации, в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 9,9%. Поступления акцизов увеличены к АППГ на 478 тыс. руб. и составили 3 408 тыс. руб. Годовой план исполнен на 101,9%.

В отчетном периоде поступление налога на имущество физических лиц уменьшено на 158 тыс. руб. и составило 6 347 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 18,4%. Годовой план исполнен на 102,8%. Снижение вызвано с возвратом налога собственникам имущества, в связи с уменьшением кадастровой стоимости по решению судов.

Удельный вес сельскохозяйственного налога в структуре собственных доходов составил 3,6%, всего поступило 1 244 тыс. руб. Поступления ЕСХН к уровню предыдущего года увеличен на 984 тыс. руб., годовой план исполнен на 100%. Рост поступлений обеспечен налогоплательщиками ООО «ЭкоПродукт и ИП Сережкин Ю.В.

Структура неналоговых доходов сформирована в основном за счет доходов от использования муниципального имущества, штрафных санкций и прочих неналоговых доходов.

Доходы от арендной платы за земельные участки уменьшены к уровню АППГ на 231 тыс. руб. и составили 437 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 1,3%. Годовой план исполнен на 99,8%.

Доходы от реализации муниципального имущества от продажи земельных участков, расположенных в границах городских поселений государственная собственность на которые не разграничена, увеличены к уровню АППГ на 13 тыс. руб. и составили 845 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 2,4%. Годовой план исполнен на 100,6%.

Штрафные санкции поступили в бюджет поселения в размере 184 тыс. руб., в основном за счет несвоевременного исполнения подрядчиками заключенных муниципальных контрактов (пени по муниципальному контракту за выполненные работы по объекту: Благоустройство дворовых территорий в п. Навля»).

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 8 тыс. руб., плата за предоставление мест для организации ярмарочной торговли в п. Навля (постановление администрации района от 20.03.2019 №142).

Безвозмездные поступления увеличены на 196 362 тыс. руб. и составили 216 206 тыс., в том числе субвенция – 0,2 тыс. руб.; объем субсидий из областного бюджета вырос на 185 186 тыс. руб. и составил 205 008 тыс. руб., в том числе: ремонт автомобильных дорог – 12 774 тыс. руб., формирование современной городской среды – 3 958 тыс. руб., строительство очистных сооружений в п. Навля – 83 133 тыс. руб., строительство автомобильной дороги в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях - 105 142 тыс. руб., а также прочие безвозмездные поступления – 11 197,8 тыс. руб. (в т.ч.: доля населения по ГП «Формирование современной городской среды» - 9,3 тыс. руб., внебюджетные средства на строительства автодороги ООО АХ «Добронравов АГРО» – 11 188,5 тыс. руб.).

Бюджет Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области **по расходам** исполнен в сумме 260 604 тыс. руб., или 89,9% от уточненного годового плана. К уровню АППГ расходы увеличены на 210 387 тыс. руб.

Первоочередными задачами в отчетном периоде оставались вопросы по содержанию автомобильных дорог, благоустройству территорий, обеспечению уличного освещения.

На данные виды работ направлено 253 741 тыс. руб., или 97,4% всех расходов бюджета поселения.

Исполнение расходной части бюджета по направлениям расходов (разделы бюджетной классификации) составило:

*Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»*

Расходы на обеспечение общегосударственных вопросов составили 569 тыс. руб., что на 67 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,2%. Годовой план исполнен на 37,0%.

По данному разделу средства бюджета направлены на оценку объектов и межевание земельных участков – 251,4 тыс. руб. (73,5% плана), информационное обеспечение – 51,0 тыс. руб. (85,4% плана), оплату взноса в Совет муниципальных образований – 10 тыс. руб. (100% плана), содержание имущества казны (оплата коммунальных услуг МКД, находящиеся в муниципальной собственности поселения) – 99,1 тыс. руб. (100% плана), обеспечение деятельности финансовых органов (КСП) – 157,3 тыс. руб. (100% плана), составление протоколов правонарушений (приобретение канцелярских товаров) – 0,2 тыс. руб. (100% плана).

*Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»*

Расходы на обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности составили 399 тыс. руб., что на 19 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,2%. Годовой план исполнен на 71,9%.

По данному разделу средства бюджета направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 399 тыс. руб. (71,9% плана).

*Раздел 04 «Национальная экономика»*

Расходы на обеспечение национальной экономики (дорожная деятельность) составили 138 544 тыс. руб., что на 115 625 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 53,2%. Годовой план исполнен на 92,7%.

Средства дорожного фонда направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог, в том числе:

­ содержание дорог (зимнее содержание, грейдирование, очистка от песка) – 2 966 тыс. руб., (39,6% плана);

­ ямочный ремонт дорог в п. Навля – 1 243 тыс. руб. (66,5% плана);

- ремонт подъездной дороги к Навлинской ООШ №3 в п. Навля – 305 тыс. руб. (99,8% плана);

- скашивание травы вдоль автомобильных дорог – 300 тыс. руб. (100% плана),

- строительство автомобильной дороги «Подъезд к производственной площадке ООО «Агропромышленный холдинг «Добронравов АГРО» в Навлинском районе Брянской области» – 116 676 тыс. руб. (100% плана), в том числе: средства областного бюджета – 105 142,8 тыс. руб.;

- капитальный ремонт тротуара по ул. Л. Гарсиа – 1 718 тыс. руб. (43,8% плана);

- капитальный ремонт а/дороги по ул. Ленина (1-й этап) – 8 510 тыс. руб. (97,7% плана), в том числе: средства областного бюджета – 8 084,7 тыс. руб.;

- капитальный ремонт а/дороги по пер. Спортивный – 4 286 тыс. руб. (91,2% плана), в том числе: средства областного бюджета – 4 071,8 тыс. руб.;

- ремонт а/дороги по пер. Партизанский – 1 014 тыс. руб. (100% плана), в том числе: средства областного бюджета – 617,2 тыс. руб.;

­ подготовка проектно-сметной документации по ремонту дорог – 260 тыс. руб., (18,8% плана);

­ нанесение горизонтальной разметки – 231 тыс. руб., (58,8% плана);

­ приобретение щебня для подсыпки дорог – 891 тыс. руб., (59,4% плана);

- приобретение и установка дорожных знаков – 2 тыс. руб. (1,4% плана);

­ приобретение хозяйственных материалов (блок питания для светофора, бордюрная краска) – 60 тыс. руб. (47,8% плана).

Не исполнены запланированные расходы на работы по поливу и подметанию автомобильных дорог и площадей – 95 тыс. руб., обслуживание светофоров и дорожных знаков – 41 тыс. руб., паспортизация автомобильных дорог – 632 тыс. руб., внесение изменений в генеральный план поселения – 160 тыс. руб.

Финансирование работ в сфере дорожной деятельности осуществлено в объеме выполненных работ и представленных на оплату документов.

По подразделу *«Другие вопросы в области национальной экономики»* исполнение составило 15 тыс. руб. или 100% от запланированного годового объема.

По данному подразделу средства бюджета направлены на приобретение программы АИС Технокад-Муниципалитет – 14 тыс. руб. (100% плана).

По подразделу *«Водное хозяйство»* исполнение составило 68 тыс. руб. или 38% от запланированного годового объема.

По данному подразделу средства бюджета направлены на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений (страхование) – 68 тыс. руб. (38% плана).

*Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 115 279 тыс. руб., что на 93 578 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 44,2%. Годовой план исполнен на 88,7%.

По данному разделу отражены средства бюджета, направленные на:

1. жилищное хозяйство – 182 тыс. руб., что на 40 тыс. руб. ниже уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,1%. Годовой план исполнен на 95,7%.

Средства направлены на оплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере 6,05 руб./м2. – 182 тыс. руб. (95,7% плана).

1. коммунальное хозяйство – 102 824 тыс. руб., что на 101 229 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 39,5%. Годовой план исполнен на 93,5%.

Средства направлены на субсидирование выпадающих доходов бани – 1 059 тыс. руб. (91,1% плана), диагностирование тепловых сетей – 98,5 тыс. руб. (82,1% плана), приобретение газового котла (ул. Промышленная, 14) – 97,8 тыс. руб. (69% плана), актуализация схем теплоснабжения и водоснабжения – 98 тыс. руб. (100% плана), проектные работы по расчету количества и обоснования вида топлива для газовой котельной по ул. Мичурина – 6,2 тыс. руб. (100% плана), строительство очистных сооружений в п. Навля – 101 167,2 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 83 133 тыс. руб.); выполнение геодезических работ по выносу границ – 67 тыс. руб., оплата по исполнительному листу арбитражного суда за потери в муниципальных тепловых сетях – 228 тыс. руб. (100% плана), приобретение прочих расходных материалов – 2,3 тыс. руб. (0,7% плана).

1. благоустройство территорий – 12 273 тыс. руб., что на 1 477 тыс. руб. ниже уровня АППГ, удельный вес в общей сумме расходов – 4,7%, годовой план исполнен на 62,0%, в том числе:

Средства направлены на:

* организацию и обеспечение освещение улиц – 5 322 тыс. руб. (+173 тыс. руб. к АППГ, 74,1% плана), в том числе: на оплату уличного освещения п. Навля – 3 584 тыс. руб. (+535 тыс. руб. к АППГ, 79% плана); техническое облуживание уличного освещения – 762 тыс. руб. (+103 тыс. руб. к АППГ, 79,4% плана); приобретение электротоваров (провода, таймеры, светодиодные светильники и др.) – 778 тыс. руб. (– 333 тыс. руб. к АППГ, 56,5% плана), выполнение работ по установке праздничной иллюминации – 198 тыс. руб. (– 39 тыс. руб. к АППГ, 79,2% плана);
* озеленение (спил деревьев) – 266 тыс. руб. (+27 тыс. руб. к АППГ, 100% плана);
* организацию и содержание мест захоронения – 1 265 тыс. руб. (– 742 тыс. руб. к АППГ, 73,9% плана), в том числе: на оплату газа и техническое обслуживание мемориала «Вечный огонь» – 5 тыс. руб. (+1 тыс. руб. к АППГ, 35,8% плана), вывоз несанкционированного мусора с территорий мест захоронений (кладбищ) – 1 260 тыс. руб. (+64 тыс. руб. к АППГ, 80,7% плана);
* прочие мероприятия – 1 412 тыс. руб. (– 4 836 тыс. руб. к АППГ, 21,3% плана), в том числе: на вывоз несанкционированного мусора с территорий п. Навля – 841 тыс. руб. (– 2 323 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), уборку улиц и площадей – 352 тыс. руб. (– 53 тыс. руб. к АППГ, 97,3% плана), окашивание территорий и обрезка кустов п. Навля – 9 тыс. руб. (– 356 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), подготовку проектно-сметной документации и по благоустройству дворовых территорий МКД и строительный контроль общественной территории парка им. Князева – 179 тыс. руб. (– 269 тыс. руб. к АППГ, 27,6% плана), приобретение хозяйственных материалов (мешки для мусора и прочее) – 31 тыс. руб. (+59 тыс. руб. к АППГ, 81,6% плана).

В связи с невыполнением запланированных работ (не представлением документов) не исполнены расходы, предусмотренные на:

* благоустройство парка им. Князева (план 3 837 тыс. руб.);
* ремонт контейнерных площадок (899 тыс. руб.);
* утилизацию отходов (люминесцентных ламп) (40 тыс. руб.);
* приобретение цветов для клумб для озеленения территории поселения (100 тыс. руб.);

В рамках Программы «Формирование современной городской среды на 2018-2022гг.» выполнены работы на благоустройство территории поселения направлено 4 007 тыс. руб., в том числе:

* благоустройство объектов общественных территорий (парк им. Князева в п. Навля Брянской области) – 2 684 тыс. руб. (100% плана), из них: областной бюджет – 2 657,3 тыс. руб. (100% плана), бюджет поселения – 26,7 тыс. руб. (100% плана);
* благоустройство дворовых территорий МКД (п. Навля пер. Дмитрия Емлютина д. №2, ул. Красных Партизан д. №70а) – 1 323 тыс. руб. (100% плана), из них: областной бюджет – 1 300,5 тыс. руб. (100% плана), бюджет поселения – 13,2 тыс. руб. (100% плана), внебюджетные средства (доля населения) – 9,3 тыс. руб. (100% плана).

*Раздел 06 «Охрана окружающей среды»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 400 тыс. руб., что выше уровня АППГ на 209 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,2%. Годовой план исполнен на 100%.

Средства направлены на корректировку проектно-сметной документации по рекультивации несанкционированного полигона ТКО (свалки) в Навлинском районе – 400 тыс. руб. (100% плана).

*Раздел 08 «Культура, кинематография»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 4 939 тыс. руб., что на 864 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 1,9%. Годовой план исполнен на 92,9%.

Средства направлены на организацию библиотечного обслуживания населения в размере 2 636 тыс. руб. (91,4%), что на 390 тыс. руб. выше уровня АППГ, а также на создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского поселения услугами организаций культуры в размере 2 303 тыс. руб. (94,6%), что на 474 тыс. руб. выше уровня АППГ.

*Раздел 10 «Социальная политика»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 395 тыс. руб., что на 44 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,2%. Годовой план исполнен на 99,1%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии (4 человека) – 361 (+9,6 тыс. руб. к АППГ, 99% плана).

Исполнение транспортных услуг (Пасха, Радоница) – 34 тыс. руб. (+34 тыс. руб. к АППГ, 100% плана.

*Раздел 11 «Физическая культура и спорт»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 78 тыс. руб., что на 18 тыс. руб. ниже уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,02%. Годовой план исполнен на 3,6%.

Средства направлены на содержание стадиона – 59 тыс. руб., сертификацию стадиона – 8 тыс. руб., приобретение расходных материалов (ГСМ, сетка футбольная) – 11 тыс. руб.

В текущем году бюджет поселения сформирован и утвержден в «программном» формате, 99,5% бюджетных ассигнований запланировано в рамках 2-х муниципальных программ:

1). Муниципальная программа «Реализация полномочий Навлинского городского поселения на 2018-2023 годы».

При годовом плане в объеме 288 540 тыс. руб., мероприятия в рамках реализации программы в отчетном периоде исполнены в сумме 260 158 тыс. руб. или 99,8% всех расходов бюджета.

Средства направлены на:

­ распоряжение муниципальным имуществом – 99 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,04%, годовой план исполнен на 100%;

­ землепользование и землеустройство – 266 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,1%, годовой план исполнен на 51,5%;

­ пожарную безопасность – 399 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,2%, годовой план исполнен на 71,9%;

­ дорожное хозяйство – 21 786 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета составил 8,5%, годовой план исполнен на 67%;

­ жилищно-коммунальное хозяйство – 111 043 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 43,4%, годовой план исполнен на 88,3%;

- охрану окружающей среды – 400 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,2%, годовой план исполнен на 100%;

­ культуру – 4 939 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 1,9%, годовой план исполнен на 92,9%;

­ социальную политику – 395 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,2%, годовой план исполнен на 99,1%;

­ физическую культуру и спорт – 78 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,03%, годовой план исполнен на 3,6%;

­ ведомственный проект «Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях» - 116 676 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 45,5%, годовой план исполнен на 100%;

­ водное хозяйство – 68 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,03%, годовой план исполнен на 37,7%.

2) Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы». Расходы исполнены в объеме 4 007 тыс. руб. или 100% плановых назначений. Средства направлены на благоустройство парка им. Князева (общественной территории) и двух дворовых территорий многоквартирных домов.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022 года не допущена.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2022 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2020 года, коллегия при главе администрации района

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района-начальник финансового управления Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2021 года» принять к сведению.

2. Администрации Навлинского района представить в Навлинский поселковый Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату муниципального образования «Навлинский район» отчет об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2021 год с соответствующими материалами в установленный срок.

3. Администраторам доходов бюджета:

3.1. Принять меры по выполнению утвержденных показателей по мобилизации доходов в консолидированный бюджет района на 2022 год.

3.2. Обеспечить рост налоговых и неналоговых доходов в соответствии с заключенным с Правительством Брянской области Соглашением.

4. Главному распорядителю средств поселкового бюджета (администрация района), заместителям главы администрации района, руководителям отраслевых (функциональных) подразделений администрации района:

4.1. Обеспечить выполнение принятых обязательств своевременно и в полном объеме.

4.2. Принять активное участие в привлечении дополнительных средств за счет софинансирования из федеральных и государственных программ.

4.3. Обеспечить соблюдение условий предоставления межбюджетных трансфертов из областного бюджета, установленных Порядками их предоставления и заключенными соглашениями.

4.4. Принять меры по эффективному использованию средств местного бюджета и объектов муниципальной собственности.

4.5. Не допускать образование просроченной кредиторской задолженности.

5. Финансовому управлению администрации района, начальнику финансового управления (Сонных Т.А.) обеспечить проведение оперативного анализа поступления доходов и системного анализа исполнения принятых бюджетных обязательств.

6. Снять с контроля:

6.1. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 24.02.2021г. №2/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2020 год».

6.2. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 26.04.2021г № 4/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2021 года».

6.3. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 26.07.2021г. № 7/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2021 года».

6.4. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 25.10.2021 №10/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 9 месяцев 2021 год».

7. Контроль исполнения данного решения возложить на заместителя главы администрации района, начальника финансового управления Т.А. Сонных.

Глава администрации Навлинского

района, председатель коллегии А.А. Прудник

Исп. Сонных Т.А.

2-24-36