АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

|  |  |
| --- | --- |
| от 31.07.2023 г. №7/2 |  |
| рп. Навля |  |
|  |  |
| Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за первый квартал 2023 года |  |

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

Исполнение бюджета Навлинского городского поселения осуществляется в рамках действующих положений Бюджетного кодекса РФ, межбюджетных отношений, сформированных между областным бюджетом и бюджетом городского поселения, и в соответствии с Решением Навлинского поселкового Совета народных депутатов от 16.12.2022 №4-190 «О бюджете Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Бюджет Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2023 года исполнен **по доходам** в сумме 17 088 тыс. руб., расходам - в сумме 21 800 тыс. руб., с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета) в сумме 4 712 тыс. руб.

Доходы бюджета городского поселения увеличены к уровню прошлого года на 7 340 тыс. руб. или на 175,3% и составили 17 088 тыс. руб., или 14,5% годового плана.

В структуре доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы занимают 57,2%, безвозмездные поступления из других уровней бюджетной системы – 42,8%.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 4 243 тыс. руб., темп роста – 92,4%. Годовой план исполнен на 12,6%.

Удельный вес налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составил 90,7%, неналоговых – 9,3%.

В целом за отчетный период поступления собственных доходов увеличились к уровню предыдущего года на 103 тыс. руб., при этом налоговые доходы снижены на 1 тыс. руб., неналоговые доходы увеличены на 105 тыс. руб.

Существенное снижение налоговых доходов сложилось в связи с изменением налогового законодательства, введением с 01.01.2023 единого налогового счета и изменением порядка зачисления доходов в муниципальные бюджеты, а также снижением поступлений НДФЛ от дивидендов.

Основные поступления в бюджет поселения (94,7%) обеспечены тремя доходными источниками: налогом на доходы физических лиц, налогами на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ и земельный налог.

Наибольший удельный вес, по-прежнему, занимает налог на доходы физических лиц – 74,5%, всего поступило 6 893 тыс. руб., или 46,0% годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления налога на доходы физических лиц увеличены на 1 340 тыс. руб., или на 124,1%.

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, доходы от акцизов на ГСМ увеличены на 81 тыс. руб. и составили 1 971 тыс. руб., темп роста – 104,3%. Годовой план исполнен на 54,5%.

По земельному налогу доходы составили 392 тыс. руб., или 5,9% годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления налога уменьшены на 1 124 тыс. руб., или на 25,9%.

Налога на имущество физических лиц в отчетном периоде не поступило, произведен возврат налога из бюджета. По состоянию на 01.07.2023 сальдо по налогу имущество физических лиц отрицательное (– 498 тыс. руб.).

Поступления сельскохозяйственного налога составили 108 тыс. руб., или 29,9% годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления налога уменьшены на 294 тыс. руб., или более чем в два раза (1 полугодие 2022 – 402 тыс. руб.).

Объем неналоговых платежей увеличен к уровню прошлого года на 105 тыс. руб. и составил 910 тыс. руб., что выше уровня прошлого года на 105 тыс. руб., или 158,6% годового плана.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличены на 58 тыс. руб. и составили 192 тыс. руб. По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов увеличены к уровню прошлого года на 281 тыс. руб. и составили 654 тыс. руб., или 327,2% годового плана.

Штрафные санкции поступили в бюджет поселения в размере 6 тыс. руб., в основном, за счет несвоевременного исполнения подрядчиками заключенных муниципальных контрактов (пеня по муниципальному контракту за выполненные работы по объекту: «Оснащение комплектом спортивно-технологического оборудования для создания малой спортивной площадки в п. Навля»). К уровню АППГ доходы от штрафов уменьшены на 224 тыс. руб. Удельный вес в структуре собственных доходов – 0,1%. Годовой план выше 100%.

Прочие неналоговые доходы за отчетный период в бюджет не поступили.

Безвозмездные поступления увеличены на 7 237 тыс. руб. и составили 7 313 тыс., в том числе субвенция – 0,2 тыс. руб.; объем субсидий из областного бюджета увеличен на 7 312,8 тыс. руб. и составил 7 312,8 тыс. руб., в том числе: ремонт автомобильных дорог – 6 675,3 тыс. руб., подготовка объектов ЖКХ к зиме – 637,5 тыс. руб.

**Расходы** бюджета городского поселения за отчетный период увеличились к уровню прошлого года на 5 130 тыс. руб. и составили 21 800 тыс. руб., или 15,9% годового плана.

Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование работ по ремонту и содержанию автомобильных дорог, благоустройству территорий, обеспечения уличного освещения, бесперебойной работы бани. Удельный вес данных расходов составил 83,9% от общего объема расходов бюджета, на эти цели направлено 21 800 тыс. руб.

*По разделу «Общегосударственные вопросы»* расходы уменьшенына 46 тыс. руб. и составили85 тыс. руб., или 9,2% годового плана. В структуре бюджета расходы по данному разделу составили 0,4%.

Средства направлены на информационное обеспечение в сумме 27,9 тыс. руб. (-1,1 тыс. руб. к АППГ), на оплату взноса в Совет муниципальных образований – 12 тыс. руб. (+12 тыс. руб. к АППГ), на оценку объектов и межевание земельных участков – 24,3 тыс. руб. (+24,3 тыс. руб. к АППГ), приобретение похозяйственных книг (6 шт.) – 5 тыс. руб. (+5 тыс. руб. к АППГ), содержание имущества казны (оплата коммунальных услуг жилых помещений МКД, находящихся в муниципальной собственности поселения) – 15,6 тыс. руб. (-6,4 тыс. руб. к АППГ), составление протоколов правонарушений (приобретение канцелярских товаров) – 0,2 тыс. руб.

*Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»:*

Расходы на обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности составили 150 тыс. руб., что на 150 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,7%. Годовой план исполнен на 50,0%.

По данному разделу средства бюджета направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 150 тыс. руб. (50,0% плана).

*По разделу «Национальная экономика»* расходы увеличены на 6 805 тыс. руб. и составили в отчетном периоде 11 507 тыс. руб., или 45,7% годового плана. В структуре бюджета расходы по данному разделу составили 52,8%.

Средства направлены на содержание автомобильных дорог, в том числе на очистку и обработку дорог – 1 337 тыс. руб. (-842 тыс. руб. к АППГ), тротуаров и пешеходных зон – 400 тыс. руб. (-73 тыс. руб. к АППГ); грейдирование дорог – 884 тыс. руб. (+884 тыс. руб. к АППГ); ямочный ремонт дорог в п. Навля – 1 272 тыс. руб. (+366 тыс. руб. к АППГ), капитальный ремонт автомобильных дорог: по ул. Карла Маркса – 7 026 тыс. руб. (в том числе: средства областного бюджета – 6 675 тыс. руб.); окашивание обочин автомобильных дорог – 92 тыс. руб. (+92 тыс. руб. к АППГ), комплексная схема организации транспортной инфраструктуры – 250 тыс. руб. (+250 тыс. руб. к АППГ), проверку сметной стоимости по капитальному ремонту автодорог – 75 тыс. руб. (-56 тыс. руб. к АППГ); оплату судебных расходов по исполнительному листу – 136 тыс. руб.; содержание светофоров – 35 тыс. руб. (+35 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч. приобретение блока питания для ремонта светофоров по ул. Р. Люксембург – 19 тыс. руб.).

*По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»* расходы уменьшенына 2 134 тыс. руб. и составили6 780 тыс. руб., или 6,6% годового плана. В структуре бюджета расходы по данному разделу составили 31,1%.

Средства бюджета поселения направлены на:

* жилищное хозяйство (ежемесячные взносы на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере по 7,05 руб./м2) – 51 тыс. руб. (-3,7 тыс. руб. к АППГ);
* коммунальное хозяйство – 3 133 тыс. руб. (-1 613,9 тыс. руб. к АППГ), в том числе на субсидирование выпадающих доходов бани – 622 тыс. руб. (+137,2 тыс. руб. к АППГ), на компенсацию некомпенсируемых финансовых убытков по газовой котельной – 763 тыс. руб. (-31,1 тыс. руб. к АППГ); подготовку технических условий по присоединению газовой котельной к электросетям по 2-му пер. Красных Партизан – 73 тыс. руб. (+73 тыс. руб. к АППГ); подготовка ПСД по реконструкции системы водоснабжения – 180 тыс. руб. (+180 тыс. руб. к АППГ), проведение госэкспертизы ПСД – 532 тыс. руб. (+532 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч. по реконструкции системы водоснабжения – 468 тыс. руб., по газовой котельной – 64 тыс. руб.), выполнение инженерно-геодезических изысканий и подготовку ПСД на строительство водопроводных сетей – 245 тыс. руб. (+245 тыс. руб. к АППГ); строительный контроль по строительству очистных сооружений – 47 тыс. руб. (+47 тыс. руб. к АППГ), выполнение работ по капитальному ремонту водопроводных сетей по улице Березинка – 671 тыс. руб. (+671 тыс. руб.) (в том числе: средства областного бюджета – 637 тыс. руб.);
* благоустройство **–** 3 596 тыс. руб. (-516 тыс. руб. к АППГ), в том числе: на уличное освещение – 2 526,5 тыс. руб. (-323 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч. оплата электроэнергии – 2 151 тыс. руб. (+220 тыс. руб. к АППГ), техобслуживание уличного освещения – 143 тыс. руб. (+143 тыс. руб. к АППГ), приобретение расходных материалов – 232 тыс. руб. (-686 тыс. руб. к АППГ)); на организацию и содержание мест захоронения – 262,7 тыс. руб. (-539,5 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч.: сбор, вывозу ТКО – 259 тыс. руб. (-540 тыс. руб. к АППГ), техобслуживание мемориала «Вечный огонь» – 0,9 тыс. руб. (-1,6 тыс. руб. к АППГ), приобретение расходных материалов – 2,8 тыс. руб. (+2,8 тыс. руб. к АППГ)); на прочее благоустройство – 807 тыс. руб. (+625 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч. санитарная уборка территорий – 92 тыс. руб. (+6 тыс. руб. к АППГ), проверка сметной стоимости по благоустройству дворовых территорий – 16 тыс. руб. (-5 тыс. руб. к АППГ), укладка бесшовного резинового покрытия на спортивной площадке вблизи Гимназии №1 – 666 тыс. руб., приобретение расходных материалов – 33 тыс. руб. (+5 тыс. руб. к АППГ);

*По разделу «Культура, кинематография»* расходы увеличены на 239 тыс. руб. и составили 2 759 тыс. руб., или 46,5% годового плана. В структуре бюджета расходы по данному разделу составили 12,7%.

На обеспечение деятельности библиотечного обслуживания населения направлено 1 618 тыс. руб. (+107 тыс. руб. к АППГ), поселковых домов культуры – 1 142 тыс. руб. (+132 тыс. руб. к АППГ).

*По разделу «Социальная политика»* расходы уменьшены на 26 тыс. руб. и составили 193 тыс. руб., или 45,3% годового плана. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,9%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии (4 человека) –187 (+6 тыс. руб. к АППГ), 49,2% плана.

Исполнение транспортных услуг (Пасха, Радоница) – 6 тыс. руб. (-33 тыс. руб. к АППГ), 12,2% плана.

*По разделу* *«Физическая культура и спорт»* – 325 тыс. руб. (+303 тыс. руб. к АППГ). Удельный вес в общей сумме расходов – 1,5%.

Средства направлены на содержание стадиона (окос травы) – 25 тыс. руб. (+8 тыс. руб. к АППГ), выполнение ИЭ и ИГ изысканий – 300 тыс. руб. (+300 тыс. руб. к АППГ).

В составе бюджета поселения предусмотрена реализация 2-х муниципальных программ, ответственным исполнителем которых является администрация Навлинского района:

1. Муниципальная программа «Реализация полномочий Навлинского городского поселения», расходы на реализацию программных мероприятий увеличены на 5 108 тыс. руб. и составили 21 619 тыс. руб., или 16,3% годового плана.

2). Муниципальная программа «Формирование современной городской среды». При годовом плане в сумме 3 472 тыс. руб., мероприятия в рамках реализации муниципальной программы в отчетном периоде в первом полугодии не осуществлялись.

3). Непрограммные расходы составили 181 тыс. руб., или 24,2% годового плана.

Кредиторской задолженности по состоянию на 01.07.2023 года не допущено.

Муниципальный долг по состоянию на 01.07.2023 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2023 года, коллегия при главе администрации района

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя администрации района, начальника финансового управления Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2023 года» принять к сведению.
2. Администрации Навлинского района в срок до 15 августа направить отчет об исполнении бюджета за 1 полугодие 2023 года в Навлинский поселковый Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату Навлинского муниципального района.
3. Администраторам доходов бюджета принять меры по обеспечению выполнения плановых назначений на 2023 год по администрируемым налоговым и неналоговым платежам, сокращению задолженности по администрируемым платежам.
4. Главным распорядителям средств местного бюджета обеспечить эффективность расходования бюджетных средств, достижение результативности программных мероприятий.
5. 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