АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

|  |  |
| --- | --- |
| от 26. 02. 2024 г. № 2/2 |  |
| рп. Навля |  |
|  |  |
| Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2023 год |  |

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 2023 года исполнен по доходам в сумме 104 843 тыс. руб., расходам - в сумме 104 977 тыс. руб., с превышением расходов над доходами (дефицит бюджета) в сумме 134 тыс. руб.

**Доходы** бюджета городского поселения увеличены к уровню прошлого года на 41 025 тыс. руб. или на 164,3% и составили 104 843 тыс. руб., или 90% годового плана.

В структуре доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы занимают 35,1%, безвозмездные поступления из других уровней бюджетной системы – 64,9%.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 36 752 тыс. руб., темп роста – 102,9%. Годовой план исполнен на 109%.

Удельный вес налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составил 95,7%, неналоговых – 4,3%.

В целом за отчетный период поступления собственных доходов увеличились к уровню предыдущего года на 1 074 тыс. руб., при этом налоговые доходы увеличены на 1 007 тыс. руб., неналоговые доходы увеличены на 67 тыс. руб.

Основные поступления в бюджет поселения (95,3%) обеспечены тремя доходными источниками: налог на доходы физических лиц, налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, и имущественными налогами (земельный налог и налог на имущество физических лиц).

Наибольший удельный вес, по-прежнему, занимает налог на доходы физических лиц – 51,2%, всего поступило 18 800 тыс. руб., или 115,7% годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления налога на доходы физических лиц увеличены на 3 723 тыс. руб., или на 124,7%.

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, доходы от акцизов на ГСМ увеличены на 182 тыс. руб. и составили 4 210 тыс. руб., темп роста – 104,5%. Годовой план исполнен на 107,8%.

Поступления земельного налога снижены на 1 530 тыс. руб. и составили 5 422 тыс. руб. (за 2022 – 6 952 тыс. руб.). Годовой план исполнен на 100,2%.

В отчетном периоде поступление налога на имущество физических лиц снижено на 1 070 тыс. руб. и составило 6 605 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 156,9%. Годовой план исполнен на 100,4%.

Поступления сельскохозяйственного налога составили 138 тыс. руб., или 100% годового плана. В сравнении с прошлым годом поступления налога снижены на 302 тыс. руб., или более чем в 3 раза (за 2022 – 440 тыс. руб.).

Объем неналоговых платежей увеличен к уровню прошлого года на 67 тыс. руб. и составил 1 576 тыс. руб. Годовой план исполнен на 100,5%.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличены на 12 тыс. руб. и составили 510 тыс. руб.

По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений в сумме 473 тыс. руб. (- 25 тыс. руб. к АППГ) и за использование имущества (найм муниципального жилья) в сумме 37 тыс. руб. (+ 37 тыс. руб. к АППГ).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов увеличены к уровню прошлого года на 266 тыс. руб. и составили 1 044 тыс. руб., или 100% годового плана.

Доходы от штрафных санкций снижены на 215 тыс. руб. и составили 20 тыс. руб. (пени за несвоевременное выполнение работ по муниципальному контракту на оснащение комплектом спортивно-технологического оборудования для создания малой спортивной площадки в п. Навля).

Прочие неналоговые доходы за отчетный период в бюджет поступили в сумме 3 тыс. руб. (+5 тыс. руб. к АППГ).

Безвозмездные поступления из областного бюджета увеличены на 39 952 тыс. руб. и составили 68 092 тыс., в том числе:

* субвенция – 0,2 тыс. руб.;
* субсидии – 68 028,8 тыс. руб., из них: ремонт автомобильных дорог – 12 236,8 тыс. руб., подготовка объектов ЖКХ к зиме – 836,0 тыс. руб., строительство очистных сооружений (2-й этап) в рп. Навля – 35 767 тыс. руб., реконструкция системы водоснабжения в рп. Навля (1-я очередь) - 15 819 тыс. руб., формирование современной городской среды – 3 370 тыс. руб.

- прочие безвозмездные поступления – 63,4 тыс. руб. (в т.ч.: доля населения по ГП «Формирование современной городской среды» – 63,4 тыс. руб.).

**Расходы** бюджета городского поселения за отчетный период увеличились к уровню прошлого года на 40 643 тыс. руб. и составили 104 977 тыс. руб., или 76% 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 180,1% от общего объема расходов бюджета, на эти цели направлено 98 005 тыс. руб.

*По разделу «Общегосударственные вопросы»* расходы сниженына 55 тыс. руб. и составили396 тыс. руб., или 45,2% годового плана. Удельный вес в структуре расходов бюджета – 0,4%.

Средства направлены на информационное обеспечение в сумме 86 тыс. руб. (+7,6 тыс. руб. к АППГ); оплату взноса в Совет муниципальных образований – 12 тыс. руб. (+1 тыс. руб. к АППГ); оценку объектов и межевание земельных участков – 148,2 тыс. руб. (-8,0 тыс. руб. к АППГ); приобретение похозяйственных книг (6 шт.) – 5 тыс. руб. (+5 тыс. руб. к АППГ); осуществление внешнего муниципального финансового контроля (КСП) – 86,4 тыс. руб. (- 67,6 тыс. руб. к АППГ), содержание имущества казны (оплата коммунальных услуг жилых помещений МКД, находящихся в муниципальной собственности поселения) – 58,2 тыс. руб. (+7,2 тыс. руб. к АППГ); составление протоколов правонарушений (приобретение канцелярских товаров) – 0,2 тыс. руб.

*По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»:*

Расходы на обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности составили 300 тыс. руб., что на 39 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в структуре расходов бюджета – 0,3%. Годовой план исполнен на 100,0%.

По данному разделу средства бюджета направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 300 тыс. руб. (100,0% плана).

*По разделу «Национальная экономика»* расходы увеличены на 6 176 тыс. руб. и составили в отчетном периоде 22 438 тыс. руб., или 85,6% годового плана. Удельный вес в структуре расходов бюджета – 78,4%.

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

* содержание дорог (зимнее содержание, грейдирование, очистка от песка) – 4 800 (-445 тыс. руб. к АППГ, 62,7% плана);
* ямочный ремонт дорог в п. Навля – 1 775 тыс. руб., (-499,5 тыс. руб. к АППГ, 100% плана);
* устройство пешеходного ограждения и искусственной неровности по ул. Р. Люксембург в п. Навля – 1 069,9 (99,2% плана);
* окашивание обочин автомобильных дорог – 290 (+ 90 тыс. руб. к АППГ, 97,6% плана);
* капитальный ремонт автомобильных дорог – 12 131 тыс. руб. (средства областного бюджета – 12 237 тыс. руб.) (+ 713 тыс. руб. к АППГ), в том числе: рп. Навля, ул. Карла Маркса – 7 168 тыс. руб. (средства областного бюджета – 6 809 тыс. руб.); рп. Навля, ул. Генерала Петренко – 4 963 тыс. руб. (средства областного бюджета – 4 715 тыс. руб.);
* ремонт автомобильной дороги по 1 пер. Советский – 750 тыс. руб., (в том числе: средства областного бюджета – 712 тыс. руб.);
* подготовка проектно-сметной документации по капитальному и текущему ремонту дорог – 310,4 (- 246 тыс. руб. к АППГ, 48,1% плана);
* подготовка комплексной схемы организации транспортной инфраструктуры – 250 тыс. руб. (+250 тыс. руб. к АППГ, 100% плана);
* нанесение горизонтальной дорожной разметки – 558 тыс. руб., (+ 291,7 тыс. руб. 100% плана);
* оплата судебных расходов по исполнительному листу – 136 тыс. руб.;
* содержание светофоров – 50 тыс. руб. (+50 тыс. руб. к АППГ) (в т.ч. приобретение блока питания для ремонта светофоров по ул. Р. Люксембург – 19 тыс. руб.).

Не исполнены запланированные расходы на работы по поливу и подметанию площадей – 50 тыс. руб., ремонт и установка автобусных остановок – 300 тыс. руб., приобретение и расходных материалов – 50 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 317,7 тыс. руб. или 100% от запланированного годового объема.

По данному подразделу средства бюджета направлены на приобретение программы АИС Технокад-Муниципалитет – 17,7 тыс. руб. (100% плана), внесение изменений в генеральный план – 300 тыс. руб. (100% плана).

По подразделу *«Водное хозяйство»* запланированные расходы на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений (страхование) в сумме 217,5 тыс. руб. не исполнены в связи с невыполнением запланированных работ (не представлением документов).

*Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»:*

Исполнение расходов по данному разделу составило 75 884 тыс. руб., или на 49 915 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 72,3%. Годовой план исполнен на 73,7%.

По данному разделу отражены средства бюджета, направленные на:

1. жилищное хозяйство – 115 тыс. руб., что на 15 тыс. руб. ниже уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,1%. Годовой план исполнен на 83,7%.

Средства направлены на оплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере 8,18 руб./м2. – 115 тыс. руб. (83,7% плана).

1. коммунальное хозяйство – 59 742 тыс. руб., что на 49 380 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 56,9%. Годовой план исполнен на 72,4%.

Средства направлены на субсидирование выпадающих доходов бани – 1 367 тыс. руб. (+239,0 тыс. руб. к АППГ, 83,5% плана), компенсацию некомпенсируемых финансовых убытков по газовой котельной по 2-му пер. Красных Партизан – 873 тыс. руб. (-112 тыс. руб., 60% плана), подготовка технических условий по присоединению – 819 тыс. руб. (газовой котельной к электросетям по 2-му пер. Красных Партизан – 550 тыс. руб., реконструкции систем водоснабжения – 269 тыс. руб.); подготовка ПСД, изготовление технических планов по реконструкции системы водоснабжения – 228 тыс. руб.; проведение государственной экспертизы ПСД – 746 тыс. руб. (реконструкция системы водоснабжения – 682 тыс. руб., строительство газовой котельной – 64 тыс. руб.), выполнение инженерно-геодезических изысканий и подготовка ПСД на строительство водопроводных сетей – 395 тыс. руб.; строительный контроль по строительству очистных сооружений – 47 тыс. руб.; приобретение газового котла для общежития по ул. Промышленной – 87 тыс. руб.; выполнение работ по капитальному ремонту водопроводных сетей по улице Березинка – 880 тыс. руб. (средства областного бюджета – 836 тыс. руб.); строительство очистных сооружений (2-й этап) в рп. Навля – 37 649 тыс. руб. (в т.ч. средства областного бюджета – 35 767 тыс. руб.); реконструкция системы водоснабжения (1-я очередь) – 16 651 тыс. руб. (в т.ч. средства областного бюджета – 15 819 тыс. руб.).

3). благоустройство территорий – 16 027 тыс. руб., что на 550 тыс. руб. выше уровня АППГ, удельный вес в общей сумме расходов – 15,3%, годовой план исполнен на 78,6%, в том числе:

Средства направлены на:

* организацию и обеспечение освещение улиц – 5 531 тыс. руб. (+62 тыс. руб. к АППГ, 80,22% плана), в том числе: на оплату уличного освещения п. Навля – 3 841 тыс. руб. (+392 тыс. руб. к АППГ, 98,3% плана); техническое облуживание уличного освещения – 399 тыс. руб. (-474 тыс. руб. к АППГ, 79,8% плана); электромонтажные работы и тех. присоединения по ул. Промышленная – 96 тыс. руб., приобретение электротоваров (провода, таймеры, светодиодные светильники и др.) – 1 026 тыс. руб. (+81 тыс. руб. к АППГ, 73,7% плана), выполнение работ по установке праздничной иллюминации – 169 тыс. руб. (-33 тыс. руб. к АППГ, 100% плана);
* озеленение (спил деревьев) – 22 тыс. руб. (-257 тыс. руб. к АППГ, 5,5% плана);
* организацию и содержание мест захоронения – 1 192 тыс. руб. (- 176 тыс. руб. к АППГ, 68,7% плана), в том числе: на оплату газа и техническое обслуживание мемориала «Вечный огонь» – 4 тыс. руб. (-1 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), оказание услуг по сбору и транспортированию несанкционированного ТКО с территорий мест захоронений (кладбищ) – 844 тыс. руб. (+ 44 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), ремонт и содержание памятников – 333 тыс. руб. (+ 173 тыс. руб. к АППГ, 70,3% плана), спил деревьев - 8 тыс. руб. (- 395 тыс. руб. к АППГ, 4% плана), приобретение хоз. материалов – 3 тыс. руб. (+3 тыс. руб. к АППГ, 26,1% плана);

прочие мероприятия – 5 814 тыс. руб. (+ 2 452 тыс. руб. к АППГ, 73,7% плана), в том числе: на вывоз несанкционированного мусора с территорий п. Навля – 2 799 тыс. руб. (+644 тыс. руб. к АППГ, 73,8% плана), уборку улиц и площадей – 382 тыс. руб. (+ 22 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), окашивание территорий и обрезка кустов п. Навля – 200 тыс. руб. (-106 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), проверка сметной стоимости по благоустройству дворовых территорий – 113 тыс. руб. (– 232 тыс. руб. к АППГ), укладка бесшовного резинового покрытия на спортивной площадке вблизи Гимназии №1 – 666 тыс. руб., благоустройство в сквере Деревянко – 1 508 тыс. руб.; установка видеонаблюдения на площади им. Ленина – 99 тыс. руб., приобретение расходных материалов – 47 тыс. руб. (+7 тыс. руб. к АППГ, 49% плана).

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

* ремонт контейнерных площадок (785 тыс. руб.);
* окашивание территорий мест захоронений (кладбищ) (200 тыс. руб.);
* модернизация уличного освещения (757 тыс. руб.);
* утилизацию отходов (люминесцентных ламп) (40 тыс. руб.);
* строительный контроль (тех. надзор) (161 тыс. руб.);
* приобретение расходных материалов (информационные щиты, указательные знаки и пр.) (46 тыс. руб.)

В рамках Программы «Формирование современной городской среды» выполнены работы на благоустройство территории поселения направлено 3 467 тыс. руб. (-1 294 тыс. руб. к АППГ, 100% плана), в том числе:

­ благоустройство дворовых территорий МКД (п. Навля по ул. Емлютина, д.3) – 767,7 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 717,0 тыс. руб., доля населения – 43,5 тыс. руб.);

­ благоустройство дворовых территорий МКД (п. Навля по ул.30 лет Победы, д.12) – 968,3 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 954,3 тыс. руб., доля населения – 4,4 тыс. руб.);

­ благоустройство дворовых территорий МКД (п. Навля по пер. 1-й Калинина д.№5, №7) – 1 731 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 1 698,7 тыс. руб., доля населения – 15,2 тыс. руб.)

*Раздел 08 «Культура, кинематография»:*

Исполнение расходов по данному разделу составило 5 118 тыс. руб., что на 332 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 4,9%. Годовой план исполнен на 84,7%.

Средства направлены на организацию библиотечного обслуживания населения в размере 3 068 тыс. руб. (83,0%), что на 340 тыс. руб. выше уровня АППГ, а также на создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского поселения услугами организаций культуры в размере 2 050 тыс. руб. (87,5%), что на 8 тыс. руб. ниже уровня АППГ.

*Раздел 10 «Социальная политика»:*

Исполнение расходов по данному разделу составило 363 тыс. руб., что на 41 тыс. руб. ниже уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,3%. Годовой план исполнен на 100%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии (3 человека) – 357 тыс. руб. (-8 тыс. руб. к АППГ, 100% плана).

Исполнение транспортных услуг (Пасха, Радоница) – 6 тыс. руб. (-33 тыс. руб. к АППГ), 100% плана.

*Раздел 11* *«Физическая культура и спорт»* – 478 тыс. руб. (-3 211 тыс. руб. к АППГ). Удельный вес в общей сумме расходов – 0,5%, 53,8% плана.

Средства направлены на содержание стадиона (окос травы) – 68 тыс. руб. (на уровне ПГ), выполнение ИЭ и ИГ изысканий капитального ремонта стадиона – 300 тыс. руб. (+300 тыс. руб. к АППГ), доработка ПСД по капитальному ремонту стадиона в рп. Навля – 110 тыс. руб. (+94 тыс. руб. к АППГ).

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

1). Муниципальная программа «Реализация полномочий Навлинского городского поселения».

При годовом плане в объеме 133 825 тыс. руб., мероприятия в рамках реализации программы в отчетном периоде исполнены в сумме 101 184 тыс. руб. или 96,4% всех расходов бюджета.

Средства направлены на:

* распоряжение муниципальным имуществом – 58 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,1%, годовой план исполнен на 98,1%;
* землепользование и землеустройство – 466 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,5%, годовой план исполнен на 99,2%;
* пожарную безопасность – 300 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,3%, годовой план исполнен на 100%;
* дорожное хозяйство – 21 985 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета составил 21,7%, годовой план исполнен на 86,1%;
* жилищно-коммунальное хозяйство – 55 765 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 55,1%, годовой план исполнен на 68,1%;
* культуру – 5 118 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 5,1%, годовой план исполнен на 84,7%;
* социальную политику – 363 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,4%, годовой план исполнен на 100%;
* развитие физической культуры и спорта на территории Навлинского городского поселения – 478 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,5%, годовой план исполнен на 53,8%;
* осуществление отдельных государственных полномочий – 0,2 тыс. руб., годовой план исполнен на 100%;
* региональный проект «Чистая вода» - 16 651 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 15,9%, годовой план исполнен на 94,2%.

2). Муниципальная программа «Формирование современной городской среды».

При годовом плане – 3 467 тыс. руб., мероприятия в рамках реализации программы за отчетный период исполнены в полном объеме (100%). Удельный вес от общего объема произведенных расходов бюджета составил 3,3%.

Средства направлены на благоустройство дворовых территорий МКД (п. Навля ул. Емлютина, д.3, ул.30 лет Победы, д.12, пер. 1-й Калинина д.№5, №7) – 3 467 тыс. руб.

Кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2024 года не допущено.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2024 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

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

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района, начальника финансового управления Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2023 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 2023 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 2024 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 28.02.2023г. №2/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2022 год».

6.2. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 24.04.2023г № 4/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2023 года».

6.3. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 31.07.2023г. № 7/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2023 года».

6.4. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 30.10.2023 №10-2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 9 месяцев 2023 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