АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

|  |  |
| --- | --- |
| от 24.04.2023г № 4/1 |  |
| рп. Навля |  |
|  |  |
| Об исполнении бюджета Навлинского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2023 года |  |

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

Бюджет Навлинского муниципального района за 1 квартал 2023 года исполнен по доходам в сумме 111 302 тыс. руб., расходам - в сумме 103 347 тыс. руб., с превышением доходов над расходами (профицит бюджета) в сумме 7 955 тыс. руб.

Доходы бюджета муниципального района увеличены к уровню прошлого года на 4 377 тыс. руб. и составили 111 302 тыс. руб., или 17,2% годового плана.

В структуре доходов налоговые и неналоговые доходы занимают 25,0%, безвозмездные поступления из других уровней бюджетной системы – 75,0%.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 27 827 тыс. руб., или 18,0% годового плана. Удельный вес налоговых платежей в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составил 80,9%, неналоговых –19,1%.

За отчетный период поступления налоговых и неналоговых доходов снижены к уровню 2022 года на 8 566 тыс. руб., при этом налоговые доходы снижены на 8 952 тыс. руб., неналоговые доходы увеличены на 386 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 (89,0%) обеспечены тремя доходными источниками: налог на доходы физических лиц, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ и доходы от продажи земельных участков.

Наибольший удельный вес занимает НДФЛ – 68,3% (19 009 тыс. руб.). По сравнению с прошлым годом поступления НДФЛ уменьшены на 8 033 тыс. руб.

По группе налогов на совокупный доход поступления снижены к уровню 2022 года на 1 941 тыс. руб., в том числе патенты – на 1810 тыс. руб., единый сельскохозяйственный налог – на 114 тыс. руб.

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, поступления акцизов на ГСМ увеличены на 958 тыс. руб. и составили 3 049 тыс. руб.

Государственная пошлина увеличена на 65 тыс. руб. и составила 583 тыс. руб.

Объем неналоговых платежей увеличен на 386 тыс. руб. и составил 5 318 тыс. руб.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности поступили на уровне прошлого года и составили 1 555 тыс. руб.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов снижены на 652 тыс. руб. и составили 2 720 тыс. руб.

Доходы от поступления штрафных санкций увеличены на 597 тыс. руб. и составили 876 тыс. руб.

Объем безвозмездных поступлений из других уровней бюджетной системы увеличен на 12 943 тыс. руб. и составил 83 475 тыс. руб.

Расходы бюджета муниципального района за отчетный период увеличены к уровню прошлого года на 11 987 тыс. руб. и составили 103 347 тыс. руб., или 16,0% годового плана.

Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств остается финансирование отраслей социально-культурной сферы: образование, культура, спорт, социальная политика. Удельный вес расходов социально-культурного блока составил 88% от общего объема расходов бюджета, на эти цели направлено 91 074 тыс. рублей.

По разделу «Общегосударственные вопросы» расходы увеличены на 714 тыс. руб. и составили 8 495 тыс. руб., или 19,8% годового плана.

На содержание многофункционального центра для оказания государственных и муниципальных услуг направлено 1 037,4 тыс. руб., что на 267 тыс. руб. больше периода прошлого года.

По разделу «Национальная экономика» расходы снижены на 626 тыс. руб. и составили 2 053 тыс. руб., или 10% годового плана.

На обеспечение пассажирских перевозок жителей района направлено 1 297,9 тыс. руб., что на 393 тыс. руб. больше периода прошлого года.

На содержание дорог в сельских населенных пунктах направлено 754,6 тыс. руб., что на 1 018,9 тыс. руб. меньше аналогичного периода 2022 года.

По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы исполнены в размере 32 тыс. рублей.

По разделу «Образование» расходы исполнены в объеме 74 817 тыс. руб., что на 5 238 тыс. руб. или на 7,5% выше периода прошлого года. Годовой план исполнен на 16,5%. В структуре расходов бюджета в целом затраты на образование составляют наибольшую долю – 72,4%.

На обеспечение дошкольного образования направлено 15 179,9 тыс. руб., что на 1 654,4 тыс. руб. больше периода 2022 года.

На обеспечение общего образования направлено 49 640,6 тыс. руб., что на 3 972,9 тыс. руб. больше периода прошлого года.

На содержание организаций дополнительного образования направлено 4 126,5 тыс. руб., что на 448,4 тыс. руб. больше периода 2022 года.

По разделу «Культура» расходы составили 7 639 тыс. руб., что на 740 тыс. руб. больше уровня прошлого года. Годовой план исполнен на 22,4%. Удельный вес в структуре расходов бюджета – 7,4%.

На обеспечение деятельности межпоселенческой библиотеки направлено 3 807,2 тыс. руб., районного Дома культуры – 3 766,8 тыс. руб.

Расходы по отрасли «Социальная политика»составили 8 597 тыс. руб., или 10,5% годового плана. К уровню прошлого года расходы увеличены на 5 307 тыс. руб. или в 2,4 раза. Удельный вес в структуре расходов бюджета – 8,3%.

На мероприятия по охране семьи и детства направлено 7 741,3 тыс. руб., что на 5 193,4 тыс. руб. или в 3 раза выше аналогичного периода 2022 года.

Расходы на выплату пенсии муниципальным служащим составили 845,5 тыс. руб., что на 103,8 тыс. руб. или на 14% выше уровня прошлого года.

По разделу «Физическая культура и спорт» расходы составили 21,2 тыс. рублей, или 7,1% годового плана.

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» бюджетам поселений перечислено 694,7 тыс. руб., или 23,2% годового плана. Межбюджетные трансферты бюджетам поселений увеличены к уровню прошлого года на 375,2 тыс. руб. или более, чем в 2 раза.

В отчетном периоде исполнение бюджета осуществлялось в рамках 5-ти муниципальных программ:

1. МП «Реализация полномочий администрации Навлинского района» – 25 140 тыс. руб.
2. МП «Управление муниципальной собственностью Навлинского района» – 557,4 тыс. руб.
3. МП «Развитие образования Навлинского района» – 74 952,7 тыс. руб.
4. МП «Управление муниципальными финансами Навлинского района» – 2 202,2 тыс. руб.
5. МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Навлинского района» – 76,4 тыс. руб.

Финансирование программных мероприятий в целом составило 102 928,8 тыс. руб., что на 11 939,3 тыс. руб. или на 13,1% выше уровня прошлого года.

Непрограммные расходы увеличены на 48,2 тыс. руб. и составили 482,6 тыс. руб.

Кредиторской задолженности по состоянию на 01.04.2023 года не допущено.

Муниципальный долг по состоянию на 01.04.2023 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

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

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района, начальника финансового управления администрации района Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета Навлинского муниципального района Брянской области» за 1 квартал 2023 года» принять к сведению.
2. Администрации Навлинского района в срок до 15 мая направить отчет об исполнении бюджета за 1 квартал 2023 года в Навлинский районный Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату Навлинского муниципального района.
3. Администраторам доходов бюджета района 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. Снять с контроля решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 27.02.2023 №2/1 «Об исполнении бюджета Навлинского муниципального района Брянской области за 2022 год».
6. Контроль исполнения данного решения возложить на заместителя главы администрации района, начальника финансового управления администрации района Т.А. Сонных.

Глава администрации Навлинского

района, председатель коллегии А.А. Прудник