АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

|  |  |
| --- | --- |
| от 24.02.2021г. №2/2 |  |
| п. Навля |  |
|  |  |
| Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 2020 год |  |

Заслушав и обсудив доклад заместителя главы администрации Навлинского района-начальника финансового управления Сонных Т.А. об исполнении бюджета Навлинского городского поселения за 2020 год, коллегия при главе администрации района отмечает:

Исполнение бюджета поселения в 2020 году 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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в редакции изменений и дополнений).

Бюджет Навлинского городского поселения за отчетный год исполнен **по доходам** в сумме 52 908 тыс. руб., что составляет 102,2% к плановым назначениям.

Доходы бюджета за отчетный период на 62,5% обеспечены за счет налоговых и неналоговых платежей и 37,5% за счет безвозмездных поступлений.

Объем собственных доходов увеличен к периоду предыдущего года на 1 244 тыс. руб. и составил 33 064 тыс. руб. Годовой план исполнен на 103,9%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые платежи составили 95,3%, всего поступило 31 506 тыс. руб., неналоговые платежи – 4,7% и 1 558 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 31 246 тыс. руб., или 94,5% собственных доходов бюджета поселения.

Наибольший удельный вес в структуре собственных доходов по-прежнему остается за налогом на доходы физических лиц – 38,0%. Объем поступлений НДФЛ к уровню 2019 года увеличен на 1 326 тыс. руб. и составил 12 565 тыс. руб. Годовой план исполнен на 105,4%.

Земельный налог в структуре собственных доходов составил 28,0%, поступления к к уровню 2019 года уменьшены на 47 тыс. руб. и составили 9246 тыс. руб. Годовой план исполнен на 101,5%. Уменьшение поступления связано с переоценкой кадастровой стоимости земельных участков.

Акцизы по подакцизным товарам, производимые на территории Российской Федерации, в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 8,9%. Поступления акцизов уменьшены к уровню предыдущего года на 190 тыс. руб. и составили 2 930 тыс. руб. Годовой план исполнен на 96,8%. Уменьшение поступлений связано с изменением бюджетного законодательства.

В отчетном периоде поступление налога на имущество физических лиц уменьшено на 67 тыс. руб. и составило 6 505 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 19,7%. Годовой план исполнен на 102,9%. Уменьшение налоговых поступлений связано с переоценкой кадастровой стоимости объектов недвижимости.

Поступления ЕСХН уменьшено к уровню предыдущего года на 132 тыс. руб. в и составило 260 тыс. руб. Удельный вес сельскохозяйственного налога в структуре собственных доходов составил 0,8%. Годовой план исполнен на 100%.

Структура неналоговых доходов сформирована в основном за счет доходов от использования муниципального имущества.

Доходы от арендной платы за земельные участки увеличены к уровню 2019 года на 70 тыс. руб. и составили 668 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 2,0%, годовой план исполнен на 100,6%.

Доходы от реализации муниципального имущества и земельных участков, расположенных в границах городских поселений государственная собственность на которые не разграничена, увеличены к уровню 2019 года на 449 тыс. руб. и составили 833 тыс. руб. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 2,5%, годовой план исполнен на 143,8%.

Штрафные санкции поступили в размере 24 тыс. руб., в основном за счет несвоевременного исполнения подрядчиками заключенных муниципальных контрактов (пени по муниципальному контракту за выполненные работы по объекту: «Устройство спортивной и детской площадок в п. Навля»).

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 33 тыс. руб., плата за предоставление мест для организации ярмарочной торговли в п. Навля.

Безвозмездные поступления увеличены за счет субсидий из областного бюджета на 7 628 тыс. руб. и составили 19 844 тыс. руб.

Бюджет **по расходам** исполнен в сумме 50 217 тыс. руб., или 62% от уточненного годового плана. К уровню 2019 года расходы увеличены на 12 184 тыс. руб.

Первоочередными задачами в отчетном периоде оставались вопросы по содержанию автомобильных дорог, благоустройству территорий, обеспечению уличного освещения. На данные виды работ направлено 44 607 тыс. руб., почти 89% всех расходов бюджета поселения.

Исполнение расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации составило:

*01 «Общегосударственные вопросы»*

Расходы на обеспечение общегосударственных вопросов составили 503 тыс. руб., что на 163 тыс. руб. выше уровня 2019 года. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 1,0%. Годовой план исполнен на 93,2%.

Средства бюджета направлены на оценку объектов и межевание земельных участков – 133,1 тыс. руб., информационное обеспечение – 26 тыс. руб., оплату взноса в Совет муниципальных образований – 10 тыс. руб., содержание имущества казны (оплата коммунальных услуг МКД, находящиеся в муниципальной собственности поселения – 75,9 тыс. руб., ремонт муниципальной квартиры по ул. Красных Партизан, 22/23 – 70,5 тыс. руб.) – 146,4 тыс. руб., оплата исполнительного листа (Титова И.С.) – 30 тыс. руб., обеспечение полномочий внешнего финансового контроля (КСП) – 157,3 тыс. руб., составление протоколов правонарушений (приобретение канцелярских товаров) – 0,2 тыс. руб.

*03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»*

Расходы на обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности составили 380 тыс. руб., что на 190 тыс. руб. выше уровня 2019 года. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,8%. Годовой план исполнен на 95%.

Средства бюджета были направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 380 тыс. руб.

*04 «Национальная экономика»*

Расходы на обеспечение национальной экономики составили 22 920 тыс. руб., что на 10 968 тыс. руб. выше уровня 2019 года. Удельный вес в общей сумме расходов – 45,6%. Годовой план исполнен на 63,2%.

Средства дорожного фонда в сумме 22 906 тыс. руб. направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог:

­ содержание дорог (зимнее содержание, грейдирование, очистка от песка) – 3 082 тыс. руб.;

­ ямочный ремонт дорог в п. Навля – 999 тыс. руб.;

­ ремонт автомобильной дороги по ул. Розы Люксембург в п. Навля (демонтаж и установка бортовых камней) – 247 тыс. руб.;

- ремонт подъездной дороги к детскому саду №3 в п. Навля – 206 тыс. руб.;

- дополнительные работы по капитальному ремонту Привокзальной площади в п. Навля – 104 тыс. руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги по 1-му пер. Советский – 5 517 тыс. руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги по ул. Р. Люксембург (2 этап) – 3 152 тыс. руб.;

- капитальный ремонт Привокзальной площади в п. Навля – 4 995 тыс. руб.;

- ремонт автомобильной дороги по ул. Советской – 2 252 тыс. руб.;

- установка ограждений в п. Навля (ул. Розы Люксембург возле ТЦ «Царь-Град», ул. Красных Партизан вблизи Гимназии №1) - 379 тыс. руб.;

- исполнительский сбор ССП за безосновательное неисполнение судебных решений – 50 тыс. руб. (ограждение ТЦ «Царь-Града»);

­ подготовка проектно-сметной документации по ремонту дорог – 679 тыс. руб.;

­ нанесение горизонтальной разметки – 299 тыс. руб.;

- паспортизация автомобильных дорог – 142 тыс. руб.;

­ приобретение щебня для подсыпки дорог – 765 тыс. руб.;

­ приобретение хозяйственных материалов (блок питания для светофора, бордюрная краска) – 38 тыс. руб.

Не исполнены запланированные расходы на работы по ремонту тротуаров – 3 415 тыс. руб., поливу и подметанию автомобильных дорог и площадей – 95 тыс. руб., обслуживанию светофоров и дорожных знаков – 288 тыс. руб., приобретению дорожных знаков – 400 тыс. руб. Финансирование данных направлений дорожной деятельности не осуществлялось в связи с тем, что вышеуказанные работы в отчетном периоде не проведены. (План – 4 198 тыс. руб.).

Не в полном объеме исполнены расходы на выполнение работ по содержанию дорог – 70,5% плана; ямочному ремонту – 50,0% плана; установке дорожных ограждений – 47,4 % плана; подготовке проектно-сметной документации по ремонту дорог – 55,2% плана; паспортизации автомобильных дорог –35,5% плана; приобретению щебня для подсыпки дорог – 77,5% плана. Расходы исполнены в объеме заключенных контрактов и принятых работ.

*05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

Расходы на обеспечение жилищно-коммунального хозяйства увеличены к уровню предыдущего года на 1 363 тыс. руб. и составили 21 701 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 43,2%. Годовой план исполнен на 61%.

По данному разделу отражены средства бюджета, направленные на:

1. жилищное хозяйство – 222 тыс. руб., что на 42 тыс. руб. выше уровня 2019 года. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,5%. Годовой план исполнен на 88,1%.

Средства направлены на оплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере 6,05 руб./м2. – 172 тыс. руб. и на уплату исполнительского сбора ССП за неисполнение судебных решений – 50 тыс. руб. (ремонт муниципальной квартиры ул. Красных Партизан, 22/23).

1. коммунальное хозяйство – 1 595 тыс. руб., что на 155 тыс. руб. ниже уровня 2019 года. Удельный вес в общей сумме расходов – 3,2%. Годовой план исполнен на 17,6%.

Средства направлены на субсидирование выпадающих доходов бани – 871 тыс. руб. (80,6% плана), услуги спецтехники – 32 тыс. руб., приобретение газового котла (ул. Промышленная, 14) – 111 тыс. руб., актуализацию схем теплоснабжения и водоснабжения – 80 тыс. руб. (20,7% плана), приобретение труб для ремонта теплотрасс – 343 тыс. руб. (82,3% плана), оплату потерь тепловой энергии в муниципальных сетях по решению арбитражного суда – 158 тыс. руб.

Не исполнены запланированные расходы на софинансирование строительства очистных сооружений из местного бюджета, в связи с уменьшением лимитов бюджетных обязательств областного бюджета.

1. благоустройство территорий – 19 884 тыс. руб., что на 1477 тыс. руб. выше уровня АППГ, удельный вес в общей сумме расходов – 39,6%, годовой план исполнен на 75,7%.

Средства направлены на:

­ организацию и обеспечение уличного освещения – 5149 тыс. руб. (оплата электроэнергии – 3 049 тыс. руб.; техническое облуживание – 659 тыс. руб.; приобретение материалов (провода, таймеры, светодиодные светильники и др.) – 1111 тыс. руб., приобретение опор СВ – 75 тыс. руб., установка праздничной иллюминации – 237 тыс. руб.

Исполнение расходов, запланированных на утилизацию отходов (люминесцентных ламп) (40 тыс. руб.), в отчетном периоде не проводилось.

- озеленение: спил деревьев – 240 тыс. руб.; расходы на приобретение цветов для клумб в сумме 100 тыс. руб. в отчетном периоде не проводились.

­ организацию и содержание мест захоронения – 2 006 тыс. руб. или 54,9% годового плана, в том числе: выполнение услуг по сбору и вывозу несанкционированных навалов мусора с мест захоронений – 1 196 тыс. руб. (+99 тыс. руб., 97,9% плана), ремонт и содержание памятников – 614 тыс. руб. (+614 тыс. руб., 30,2% плана), окашивание территорий мест захоронений – 122 тыс. руб. (+27 тыс. руб., 39,1% плана), приобретение гранитных мемориальных плит для памятников нп Алексеевка и Партизанское – 65 тыс. руб.

- прочие мероприятия – 6 249 тыс. руб. или 68,1% годового плана, в том числе: выполнение услуг по сбору и вывозу несанкционированных навалов мусора с территории Навлинского городского поселения – 3 164 тыс. руб. (+486 тыс. руб., 97% плана), уборка улиц и площадей – 405 тыс. руб. (+294 тыс. руб., 100% плана), ремонт контейнерных площадок – 1 744 тыс. руб. (+1 744 тыс. руб., 87,2% плана), обучение спасателей и оплата по договорам – 33 тыс. руб. (+26 тыс. руб., 34,2% плана), окашивание территорий и обрезка кустов п. Навля – 365 тыс. руб. (+126 тыс. руб., 50,4% плана), подготовка проектно-сметной документации по благоустройству дворовых территорий МКД, аллеи Славы – 448 тыс. руб. (+328 тыс. руб., 87,3% плана), приобретение хозяйственных материалов (адресные таблички, баннер к 75-тию Победы, флаг «9 мая») – 90 тыс. руб. (+50 тыс. руб., 63,1% плана).

Исполнение расходов, запланированных на выполнение работ по благоустройству парка им. Князева, пляжа (2 024 тыс. руб.), благоустройство территорий МКД (установка пандусов) (10 тыс. руб.), в отчетном периоде не проводилось.

Кроме того, по разделу «Благоустройство» в рамках:

1. программы «Формирование современной городской среды на 2018-2022гг.» выполнены работы по благоустройству:

- общественной территории «Улица Красных Партизан, пешеходная часть (2 этап), площадь Ленина», произведен ремонт покрытия в сумме 4599 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 3 426 тыс. руб., бюджета поселения – 1 173 тыс. руб.;

- дворовых территорий МКД по ул. Р. Люксембург, д.2, ул. Красных Партизан, д.27 п. Навля в сумме 1 280 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета – 951 тыс. руб., бюджета поселения – 325 тыс. руб., внебюджетных средств (население) – 4 тыс. руб.

1. программ (проектов)и инициативного бюджетирования муниципальных образования Брянской области выполнены работы по установке и приобретению детского игрового комплекса (качели, спортивные снаряды и т.п.) в с. Алексеевка – 360 тыс. руб., в том числе: областной бюджет – 325 тыс. руб., бюджет поселения – 17 тыс. руб., внебюджетные средства– 18 тыс. руб.

*Раздел 06 «Охрана окружающей среды»*

Исполнение расходов по данному разделу уменьшено на 243 тыс. руб. и составило 191 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,4%. Годовой план исполнен на 32,3%.

Средства направлены на оплату государственной экспертизы по рекультивации несанкционированного полигона ТБО в Навлинском районе – 141 тыс. руб. (99,3% плана), на оплату исполнительского сбора ССП за неисполнение судебных решений – 50 тыс. руб. (полигон ТБО).

Исполнение расходов, запланированных на разработку проектной и сметной документации по рекультивации несанкционированного полигона ТБО в Навлинском районе (400 тыс. руб.), в отчетном периоде не проводилось.

*Раздел 08 «Культура, кинематография»*

Исполнение расходов по данному разделу уменьшено на 179 тыс. руб. и составило 4 075 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 8,1%. Годовой план исполнен на 79,7%.

Средства направлены на организацию библиотечного обслуживания населения – 2 246 тыс. руб., на создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского поселения услугами организаций культуры – 1 829 тыс. руб.

*Раздел 10 «Социальная политика»*

Исполнение расходов по данному разделу уменьшено на 25 тыс. руб. и составило 351 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,7%. Годовой план исполнен на 89,3%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии – 351,4 тыс. руб.

В связи с введением дополнительных мероприятий по недопущению распространения COVID-19

Расходы на транспортные услуги (Пасха, Радоница) в связи с введением дополнительных мероприятий по недопущению распространения COVID-19 не проводились.

*Раздел 11 «Физическая культура и спорт»*

Исполнение расходов по данному разделу уменьшено на 52 тыс. руб. и составило 96 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,2%. Годовой план исполнен на 4,2%.

Средства направлены на содержание стадиона, в том числе окашивание травы и уборку мусора (27 тыс. руб.), проведение проверки сметной стоимости объекта (64 тыс. руб.), приобретение расходных материалов для проведения спортивных мероприятий (5 тыс. руб.).

Исполнение расходов, запланированных на софинансирование объекта «Капитальный ремонт стадиона в п. Навля» в отчетном периоде не проводилось в связи с уменьшением лимитов бюджетных обязательств областного бюджета.

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

Исполнение расходов в разрезе муниципальных программ по итогам 2020 года составило:

1. «Реализация полномочий Навлинского городского поселения на 2018-2022 годы», расходы выросли на 12 243 тыс. руб. и составили 43 947 тыс. руб. Годовой план исполнен на 58,7%.
2. «Формирование современной городской среды на 2018-2022 годы», расходы уменьшены на 186 тыс. руб. и составили 5 880 тыс. руб. Годовой план исполнен на 100%.

Расходы по непрограммной деятельности увеличены на 128 тыс. руб. и исполнены в объеме 390 тыс. руб. Годовой план исполнен на 94,8%.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 года не допущена.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2021 года отсутствует.

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 2020 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 2020 года 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 2021 год.

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

4. Главному распорядителю средств районного 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 25.02.2020 №2/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 год».

6.2. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 27.04.2020 №4/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2020 года».

6.3. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 27.07.2020 №7/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2020 года».

6.4. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 26.10.2020 №10/2 «Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 9 месяцев 2020 год».

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

Главы администрации Навлинского

района, председатель коллегии А.А. Прудник