АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

**РЕШЕНИЕ**

коллегии при главе администрации Навлинского района

от 25.10.2021г. № 10/2

п. Навля

|  |  |
| --- | --- |
| Об исполнении бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 9 месяцев 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 за 9 месяцев 2021 года исполнен по **доходам** в сумме 173 175 тыс. руб., что составляет 66,3% годового плана.

Доходы бюджета за отчетный период на 10,5% обеспечены за счет налоговых и неналоговых платежей и 89,5% за счет безвозмездных поступлений.

Объем собственных доходов увеличен к аналогичному периоду прошлого года (далее – АППГ) на 1 721 тыс. руб. и составил 18 231 тыс. руб. Годовой план исполнен на 56,0%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые платежи составили 93,2%, всего поступило 16 995 тыс. руб., неналоговые платежи – 6,8% и 1 236 тыс. руб. соответственно.

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

В отчетном периоде доходы от поступления этих налогов составили 15 687 тыс. руб., или 86,0% собственных доходов бюджета поселения.

Наибольший удельный вес в структуре собственных доходов по-прежнему остается за налогом на доходы физических лиц – 48,7%. Объем поступлений НДФЛ к АППГ увеличен на 388 тыс. руб. и составил 8 889 тыс. руб. Годовой план исполнен на 73,9%.

Земельный налог в структуре собственных доходов составил 23,7%, поступления к АППГ увеличены на 699 тыс. руб. и составили 4 319 тыс. руб. Годовой план исполнен на 46,8%.

Акцизы по подакцизным товарам, производимые на территории Российской Федерации, в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 13,6%, всего поступило 2 479 тыс. руб., что на 314 тыс. руб. больше аналогичного уровня прошлого года. Годовой план исполнен на 74,2%.

В отчетном периоде поступление налога на имущество физических лиц составило 96 тыс. руб., что на 930 тыс. руб. ниже уровня прошлого года. Удельный вес налога в структуре собственных доходов – 0,5%, годовой план исполнен на 1,4%., 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 6,8%, всего поступило 1 244 тыс. руб. Поступления ЕСХН к уровню предыдущего года увеличены на 984 тыс. руб., годовой план – свыше 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 в связи с выкупом земельных участков уменьшены к уровню АППГ на 155 тыс. руб. и составили 328 тыс. руб. Удельный вес в структуре собственных доходов – 1,8%, годовой план исполнен на 68,6%.

Доходы от продажи земельных участков увеличены к уровню АППГ на 334 тыс. руб. и составили 738 тыс. руб. Удельный вес в структуре собственных доходов – 4,0%. Годовой план исполнен свыше 100%.

Штрафные санкции поступили в бюджет поселения в размере 135 тыс. руб., в основном, за счет несвоевременного исполнения подрядчиками заключенных муниципальных контрактов (в т.ч. пеня по муниципальному контракту за выполненные работы по объекту: «Выполнение работ по капитальному ремонту Привокзальной площади в п. Навля» - 105 тыс. руб., по решению о взыскании администратором платежа МИМНС России №5 с ООО «ШАМИ-Сервис» - 30 тыс. руб.). К уровню АППГ доходы от штрафов увеличены на 111 тыс. руб. Удельный вес в структуре собственных доходов – 1,0%. Годовой план выше 100%.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 36 тыс. руб., в т.ч.: плата за предоставление мест для организации ярмарочной торговли в п. Навля - 7 тыс. руб., (постановление администрации района от 20.03.2019 №142).

Безвозмездные поступления увеличены на 147 387 тыс. руб. и составили 154 944 тыс., в том числе субвенция – 0,2 тыс. руб.; объем субсидий из областного бюджета вырос на 136 192 тыс. руб. и составил 143 745,3 тыс. руб., в том числе: строительство автомобильной дороги в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях – 62 455 тыс. руб., ремонт автомобильных дорог общего пользования – 4 689 тыс. руб., строительство очистных сооружений в п. Навля – 73 944 тыс. руб., формирование современной городской среды – 2 657,3 тыс. руб., а также прочие безвозмездные поступления – 11 198,5 тыс. руб. (в т.ч.: доля населения по ГП «Формирование современной городской среды» – 9,4 тыс. руб., внебюджетные средства – 11 189,1 тыс. руб.). Годовой план исполнен свыше 100%.

**Расходная часть** бюджета Навлинского городского поселения за 9 месяцев 2021 года исполнена в объеме 170 445 тыс. руб., или 61,1% от уточненного годового плана. К уровню АППГ расходы увеличены на 144 277 тыс. руб.

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

На данные виды работ направлены средства в объеме 166 076 тыс. руб., или 97,4% всех расходов бюджета поселения.

Исполнение расходов по отраслевой структуре составило:

 «Общегосударственные вопросы» – 154 тыс. руб., что на 6 тыс. руб. больше АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,1%.

Расходы направлены на публикацию материалов в районной газете – 12,9 тыс. руб., издание информационного бюллетеня – 2,0 тыс. руб., уплата взносов в Совет МО – 10 тыс. руб., межевание земельных участков – 102,5 тыс. руб., содержание имущества казны (оплата коммунальных услуг за муниципальное жилье) – 26,6 тыс. руб.;

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 200 тыс. руб., что на 180 тыс. руб. ниже уровня прошлого года. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,1%.

По данному разделу средства бюджета направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 200 тыс. руб. (36,0% плана).

 «Национальная экономика» – 79 878 тыс. руб., что на 71 124 тыс. руб. больше АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 46,9%. По данному разделу отражены средства:

– дорожного фонда – 79 811 тыс. руб., направленные на содержание автомобильных дорог, в том числе на очистку и обработку дорог – 1 646 тыс. руб., тротуаров и пешеходных зон – 86 тыс. руб., вывоз снега с площадей – 140 тыс. руб., очистка а/д от наносного песка – 181 тыс. руб., нанесение дорожной разметки – 231 тыс. руб., ремонт а/дорог (ямочный) – 1 218 тыс. руб., ремонт подъездных дорог к социально-значимым объектам (детский сад №3, школа №3) – 305 тыс. руб., скашивание травы вдоль дорог – 300 тыс. руб., подготовка ПСД – 92 тыс. руб., ремонт и капитальный ремонт а/дорог (пер. Спортивный, пер. Партизанский ) – 5 300 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 4 689 тыс. руб.), строительство а/дороги "Подъезд к производственной площадке ООО "Агропромышленный холдинг "Добронравов АГРО" – 69 394 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 62 455 тыс. руб., внебюджетные средства – 3 470 тыс. руб.), приобретение дорожных знаков – 2 тыс. руб., приобретение щебня для подсыпки – 891 тыс. руб., прочих расходных материалов (краска для бордюров) – 21 тыс. руб., блок питания для светофоров – 4 тыс. руб.;

– водного хозяйства – 67 тыс. руб., обеспечение безопасности гидротехнических сооружений в п. Навля (расчет вероятного вреда Водокачки).

 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 86 266 тыс. руб., что на 72 750 тыс. руб. больше АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 50,6%.

По данному разделу средства бюджета поселения направлены на:

жилищное хозяйство – 121 тыс. руб., ежемесячные взносы на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере по 6,05 руб./м2;

коммунальное хозяйство – 79 065 тыс. руб., в том числе субсидирование выпадающих доходов бани – 729 тыс. руб., актуализацию схем теплоснабжения – 98 тыс. руб., оплата по исполнительному листу арбитражного суда за возмещение вреда – 228 тыс. руб., выполнение геодезических работ по выносу границ – 67 тыс. руб., диагностирование тепловых сетей – 99 тыс. руб., проектные работы по расчету количества и обоснования вида топлива для газовой котельной по ул. Мичурина – 6 тыс. руб., строительства очистных сооружений в п. Навля – 77 836 тыс. руб. (в том числе средства областного бюджета – 73 944 тыс. руб.), приобретение прочих расходных материалов – 2 тыс. руб.;

благоустройство – 7 080 тыс. руб., в том числе на уличное освещение – 2 513 тыс. руб. (оплата эл/энергии – 2 451 тыс. руб., техническое обслуживание уличного освещения – 52 тыс. руб., приобретение электротоваров – 10 тыс. руб.); вывоз несанкционированного мусора (ТКО) с мест захоронения – 713 тыс. руб., техническое обслуживание и газопотребление по мемориалу «Вечный огонь» – 4 тыс. руб., вывоз несанкционированного мусора (ТКО) – 841 тыс. руб., на санитарную уборку улиц и площадей – 235 тыс. руб., проектно-сметная документация – 12 тыс. руб., строительный контроль – 52 тыс. руб., приобретение расходных материалов – 26 тыс. руб.

 Кроме того, по разделу «Благоустройство»:

По программе «Формирование современной городской среды на 2018-2024гг.» выполнены работы по благоустройству общественной территории парк им. Князева в п. Навля (в том числе установка видеонаблюдения -100 тыс. руб., выполнение работ по благоустройству общественной территории парк им. Князева – 2 584) – 2 684 тыс. руб.

«Культура, кинематография» – 3 570 тыс. рублей, что на 736 тыс. руб. больше АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 2,1%.

 Средства направлены на организацию библиотечного обслуживания населения в размере 1 766 тыс. руб., что на 178 тыс. руб. выше уровня АППГ; на создание условий и обеспечение жителей поселения услугами организаций культуры – 1 804 тыс. руб., что на 558 тыс. руб. выше уровня АППГ.

«Социальная политика» – 305 тыс. руб., что на 44 тыс. руб. больше АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,2%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии (4 человека) – 271 тыс. руб., транспортные услуги – 34 тыс. руб.

«Физическая культура и спорт» – 73 тыс. рублей, что на 12 тыс. руб. ниже АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,1%. Средства направлены на содержание стадиона (окос травы) – 54 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:

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

При годовом плане в объеме 277 769 тыс. руб., мероприятия в рамках реализации программы в отчетном периоде исполнены в сумме 170 193 тыс. руб. или 99,8% всех расходов бюджета.

Средства направлены на:

распоряжение муниципальным имуществом – 27 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,02%, годовой план исполнен на 35,0%;

землепользования и землеустройства – 103 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,1%, годовой план исполнен на 28,8%;

пожарная безопасность – 200 тыс. руб., удельный вес в расходах составил 0,1%, годовой план исполнен на 36,0%;

дорожное хозяйство – 10 416 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета составил 6,2%, годовой план исполнен на 32,9%;

жилищно-коммунальное хозяйство – 83 353 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 49,8%, годовой план исполнен на 74,3%;

культуру – 3 570 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 2,1%, годовой план исполнен на 72,4%;

социальную политику – 305 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,2%, годовой план исполнен на 76,5%;

физическая культура и спорт – 73 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,1%, годовой план исполнен на 3,3%;

ведомственный проект «Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях» - 69 394 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 40,7%, годовой план исполнен на 57,8%;

водное хозяйство – 68 тыс. руб., удельный вес в расходах бюджета – 0,1%, годовой план исполнен на 37,7%.

2) Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы». При годовом плане в сумме 4 877 тыс. руб., в отчетном периоде исполнены в сумме 2 684 тыс. руб. или 1,6% всех расходов бюджета. Средства направлены на благоустройство общественной территории парк им. Князева в п. Навля (установка видеонаблюдения, выполнения работ по благоустройству общественной территории парк им. Князева).

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.10.2021 года не допущена. Муниципальный долг по состоянию на 01.10.2021 года отсутствует.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета Навлинского городского поселения Навлинского муниципального района Брянской области за 9 месяцев 2021 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 9 месяцев 2021 года» принять к сведению.

2. Администрации Навлинского района в срок до 15 ноября 2021 года направить отчет об исполнении бюджета за 9 месяцев 2021 года в поселковый Совет народных депутатов.

3. Администраторам доходов бюджета принять меры по обеспечению выполнения плановых назначений на 2021 год по администрируемым налогам, сборам и другим обязательным платежам, а также сокращению задолженности по ним.

4. Подразделениям и службам администрации Навлинского района:

4.1. принять меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств и использованию муниципального имущества;

4.2. обеспечить выполнение условий получения целевых бюджетных средств, предусмотренных соглашениями, заключенными между администрацией района и Правительством Брянской области;

4.3. обеспечить безусловное исполнение программных мероприятий и принять меры по недопущению образования кредиторской задолженности.

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