

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к решению Совета народных депутатов об исполнении бюджета
муниципального образования поселок Никологоры
на 01 января 2020 года

		КОДЫ
Наименование органа, организующего исполнение бюджета <u>муниципальное образование поселок Никологоры</u>	Форма по ОКУД	0503360
	Дата	01.01.2020
Наименование бюджета <u>бюджет муниципального образования поселок Никологоры</u>	по ОКПО	04122711
	по ОКТМО	17610165
	по ОКЕИ	383
Периодичность: годовая		
Единица измерения: тыс.руб.		

Бюджет муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019 год утвержден решением Совета народных депутатов муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области от 17.12.2018 №146 «О бюджете муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019 год». Объем доходов и расходов составлял 28383,8 тыс.руб., т.е. бюджет сбалансирован.

В течение 2019 года бюджет муниципального образования уточнялся 9 раз и были внесены изменения в бюджет следующими решениями Совета народных депутатов муниципального образования поселок Никологоры:

- от 22.02.2019 № 153;
- от 29.03.2019 № 156;
- от 18.04.2019 № 161;
- от 28.06.2019 № 167;
- от 26.07.2019 № 183;
- от 30.08.2019 № 189;
- от 24.09.2019 № 196;
- от 27.11.2019 № 204;

- решением от 25.12.2019 № 211 объем доходов утвержден в сумме 41 040,4 тыс.руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы 16 145,7 тыс.руб.; безвозмездные поступления из областного и районного бюджета – 24 894,7 тыс.руб., из них дотация из районного бюджета 10 383,9 тыс.руб., субвенция 405,3 тыс.руб., субсидии 8 404,0 тыс.руб., иные межбюджетные трансферты – 5 675,7 тыс.руб.; прочие безвозмездные поступления – 25,8 тыс.руб.

Общая доходная часть бюджета муниципального образования поселок Никологоры составила 41 064,1 тыс.руб. из них собственные доходы составили 16 200,8 тыс.руб., безвозмездные поступления составили 24 863,3 тыс.руб.

Общая расходная часть составила 41 631,2 тыс.руб. Остаток на счете на 01.01.2020 составил 1 787,0 тыс.руб.

За 2019 год в бюджет муниципального образования поселок Никологоры поступило 16 200,8 тыс.руб. собственных доходов при годовых плановых назначениях 16 145,7 тыс.руб. Выполнение составило 39,5% от годового бюджета.

Основными доходными источниками местного бюджета являются:

- налог на доходы физических лиц;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы);
- налоги на имущество (налог на имущество физических лиц, земельный налог);
- налоги на совокупный доход (единый сельскохозяйственный налог);
- государственная пошлина;
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (арендная плата за землю, поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности);
- доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- доходы от поступления штрафов, санкций, ущерба.

За 2019 год в бюджет муниципального образования поселок Никологоры поступило налога на доходы физических лиц 2 245,5 тыс.руб., при годовых плановых назначениях 2 245,3 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление акцизов по подакцизным товарам за 2019 год составило 2 833,6 тыс.руб. при годовом плане 2 843,3 тыс.руб., что составило 99,7%.

Поступление сельскохозяйственного налога за 2019 год составило 3,1 тыс.руб. при годовом плане 3,1 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление налога на имущество физических лиц за 2019 год составило 1 084,1 тыс.руб. при годовом плане 1 084,1 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление земельного налога составило 8 304,9 тыс.руб. при годовых плановых показателях 8 240,8 тыс.руб., что составило 100,8%.

Поступление государственной пошлины составило 3,4 тыс.руб. при годовых плановых показателях 3,4 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2019 год поступило доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 1 278,7 тыс.руб. при годовых плановых назначениях 1 278,5 тыс.руб., что составило 100,0% .

За 2019 год поступило доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсаций затрат государства в сумме 233,6 тыс.руб. при годовых плановых назначениях 233,5 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2019 год доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 202,6 тыс.руб. при годовых плановых показателях 202,5 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2019 год поступление штрафов, санкций, возмещения ущерба составило 11,2 тыс.руб. при годовых плановых показателях 11,2 тыс.руб., что составило 100,0%.

Расшифровка неналоговых доходов представлена по следующей форме:

КБК	Наименование КБК	Сумма в тыс.руб.
033 1 11 05013 13 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	375,0
033 1 11 05035 13 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	68,5
033 1 11 09045 13 0000 120	Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	835,2
033 1 13 02065 13 0000 130	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских поселений	149,1
033 1 13 02995 13 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских поселений	84,5
033 1 14 02053 13 0000 410	Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	63,5
033 1 14 06013 13 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	139,1
033 1 16 33050 13 0000 140	Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских поселений	1,5
599 1 16 51040 02 0000 140	Денежные взыскания (штрафы), установленные законами субъектов Российской Федерации за несоблюдение муниципальных правовых актов, зачисляемые в бюджеты поселений	7,7

001 1 16 90050 13 0000 140	Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских поселений	2,0
ИТОГО:		1 726,1

Платежная дисциплина у ряда налогоплательщиков находится на крайне низком уровне, что является одной из причин наличия задолженности по платежам в бюджет.

Основная доля задолженности на 01.01.2020 года приходится на:

- земельный налог – 1813,0 тыс.руб.;
- налог на доходы физических лиц – 24,0 тыс.руб.;
- налог на имущество физических лиц – 1196,0 тыс.руб.

Исполнение по безвозмездным поступлениям составило 24 863,3 тыс.руб. Данное исполнение представлено следующей таблицей:

Наименование	План на 2019 год	Получено бюджетом на 01.01.2020
1. Субвенции, всего	405,3	405,3
- субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	405,3	405,3
2. Дотации, всего	10 383,9	10 383,9
- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности (районные)	10 383,9	10 383,9
3. Субсидии, всего	8 404,0	8 372,6
- субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды;	4 404,0	4 374,3
- субсидии на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	4 000,0	3 998,3
4. Иные межбюджетные трансферты	5 675,7	5 675,7
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями;	149,8	149,8
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (районные);	3 767,9	3 767,9
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (Иные межбюджетные трансферты на сбалансированность местных бюджетов)	1 758,0	1 758,0
5. Прочие безвозмездные поступления	25,8	25,8
- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений	25,8	25,8
Итого безвозмездных поступлений	24 894,7	24 863,3

Исполнение по расходам составило 41 631,2 тыс.руб., что составило 99,9%.

0100 «Общегосударственные расходы»

По данному разделу исполнение составило 9 481,9 тыс.руб., в том числе:

- **0104 9910000110 100** - расходы на содержание главы местной администрации – 804,2 тыс.руб.;
- **0104 9920000110 (9920000190) 100 (200, 800)** - расходы на содержание аппарата управления администрации муниципального образования поселок Никологоры – 5 977,4 тыс.руб.;
- **0104 9990000300 500** - расходы по осуществлению полномочий по земельному контролю – 122,0 тыс.руб.;
- **0113 0100001000 200 (800)** - расходы по муниципальной программе «Содержание имущества, находящегося в собственности муниципального образования поселок Никологоры, и приобретение имущества в муниципальную собственность на 2019-2021 годы» - 2 484,9 тыс.руб.;
- **0113 2200002000 200 (800)** – расходы по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019-2021 годы» - 93,4 тыс.руб.

0200 «Национальная оборона»

- **0203 9990051180 100 (200)** – расходы муниципального образования поселок Никологоры на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты за счет субвенции из областного бюджета – 405,3 тыс.руб.

0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу исполнение составило 447,7 тыс.руб.:

- **0309 9990000300 500** - расходы по организации и осуществлению мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера - 189,0 тыс.руб.;
- **0309 0200003000 200** – расходы по муниципальной программе «Обеспечение охраны жизни людей на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования поселок Никологоры в период 2017-2019 годов» - 116,9 тыс.руб.;
- **0309 0300004000 200** – расходы по муниципальной программе «Пожарная безопасность в муниципальном образовании поселок Никологоры на 2017-2019 годы» - 129,3 тыс.руб.;
- **0314 0600005000 200** – расходы по муниципальной программе «Укрепление межнациональных и межконфессиональных отношений и проведение профилактики межнациональных конфликтов в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района на 2017-2019 годы» - 2,5 тыс.руб.

- **0314 2000006000 200** – расходы по муниципальной программе «Профилактика преступлений и правонарушений в муниципальном образовании поселок Никологоры на 2018-2020 годы» - 10,0 тыс.руб.

0400 «Национальная экономика»

По данному разделу исполнение составило 7 303,9 тыс.руб.:

- **0401 1300021000 200** – расходы по муниципальной программе «Организация и развитие общественных работ в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2017-2019 годы» - 59,3 тыс.руб.;

- **0409 0400007000 200, 0409 0400072460 200, 0409 040000S000 200** – расходы по муниципальной программе «Дорожное хозяйство муниципального образования поселок Никологоры на 2019-2021 годы» – 6 527,6 тыс.руб.;

- **0409 0500008000 200** – расходы по муниципальной программе «Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании поселок Никологоры на 2019-2021 годы» - 19,6 тыс.руб.;

- **0410 2100009000 200** – расходы по муниципальной программе «Информатизация муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019-2021 годы» - 395,1 тыс.руб.;

- **0412 1400010000 200** – расходы по муниципальной программе «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2018-2020 годы» - 2,5 тыс.руб.;

- **0412 1900011000 200** – расходы по муниципальной программе «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в муниципальном образовании поселок Никологоры на 2018-2020 годы» - 78,5 тыс.руб.;

- **0412 9990000300 500** – расходы на утверждение генерального плана поселений, правил землепользования и застройки, выдача разрешений на строительство, разрешение на ввод объектов в эксплуатацию, реконструкция объектов капитального строительства, утверждение нормативов градостроительного проектирования, резервирование земель – 221,3 тыс.руб.

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По данному разделу исполнение составило 9 896,5 тыс.руб., в том числе:

- **0501 0700012000 200** – расходы по муниципальной программе «Реконструкция, капитальный ремонт многоквартирных домов и содержание незаселенных жилых помещений в муниципальном жилищном фонде муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2017-2019 годы» – 630,3 тыс.руб.;

- **0501 0700096010 200** – взнос собственником помещений на проведение капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов в рамках муниципальной программы «Реконструкция, капитальный ремонт

многоквартирных домов и содержание незаселенных жилых помещений в муниципальном жилищном фонде муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2017-2019 годы» - 434,3 тыс.руб.;

- **0502 0900014000 800** - расходы по муниципальной программе «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области и возмещение убытков, связанных с оказанием банно-прачечных услуг на 2017-2019 годы», в том числе убытки бань – 743,3 тыс.руб.;

- **0503 1000015000 200 (800)** – расходы по муниципальной программы «Благоустройство территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района на 2019-2021 годы», в том числе уличное освещение – 3 103,9 тыс.руб.;

- **0503 1000015000 200 (800)** – расходы по муниципальной программы «Благоустройство территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района на 2019-2021 годы», в том числе прочие мероприятия по благоустройству – 160,7 тыс.руб.;

- **0503 1100017000 200** - расходы по муниципальной программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2017-2019 годы» - 15,3 тыс.руб.;

- **0503 1200018000 200** – расходы по муниципальной программе «Сохранение и реконструкция военно-мемориальных объектов, расположенных на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019-2021 годы» – 20,9 тыс.руб.;

- **0503 1500019000 200, 0503 150F255551 800, 0503 15001V5550 800, 0503 150F255552 200** – расходы по муниципальной программе «Формирование современной городской среды муниципального образования поселок Никологоры на 2018-2024 годы» - 4 638,0 тыс.руб., в том числе:

- мероприятия по обустройству дворовых территорий – 2 578,9 тыс.руб.;

- мероприятия по обустройству общественных территорий – 2 051,6 тыс.руб.;

- расходы местного бюджета – 7,5 тыс.руб.;

- **0503 1600071670 200** - расходы по муниципальной программе «Борьба с борщевиком Соснового на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019-2023 годы» - 149,8 тыс.руб.

0600 Охрана окружающей среды

По данному разделу исполнение составило 851,0 тыс.руб., в том числе:

- **0605 9990000600 200** – расходы на уборку несанкционированных свалок – 851,0 тыс.руб.

0700 «Образование»

По данному разделу исполнение составило 1,0 тыс.руб., в том числе:
- **0707 9990000300 500** – расходы на проведение оздоровительных и других мероприятий по работе с детьми и молодежью – 1,0 тыс.руб.

0800 «Культура, кинематография»

По данному разделу исполнение составило 12 923,5 тыс.руб., в том числе:
- **0801 9990000300 500** – расходы на дворцы и дома культуры, другие учреждения культуры – 9 866,9 тыс.руб.;
- **0801 9990000300 500** – расходы на библиотеки – 2 297,2 тыс.руб.;
- **0804 9990000300 500** – расходы по созданию условий организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами культуры – 759,4 тыс.руб.

1000 «Социальная политика»

По данному разделу исполнение составило 173,9 тыс.руб., в том числе:
- **1001 2200002000 300** – расходы по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2019-2021 годы» – 173,9 тыс.руб.

1100 «Физическая культура и спорт»

По данному разделу исполнение составило 146,5 тыс.руб.:
- **1101 9990000300 500** – расходы на физическую культуру и спорт – 146,5 тыс.руб.

Объем дефицита бюджета на 01.01.2020 год составил 567,1 тыс.руб.

Одним из показателей финансовой устойчивости бюджетной системы является отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования поселок Никологоры, которая на 01.01.2020 года равна 0.

Муниципальный внутренний долг на 01.01.2020 года отсутствует.