

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении консолидированного бюджета

на 01 января 2024года

Наименование органа, организующего
 исполнение бюджета муниципальное образование поселок
Мстера Вязниковского района Владимирской области

Форма по ОКУД
 Дата

КОДЫ	
0503360	
01.02.2024	
383	

Наименование бюджета бюджет поселка

по ОКПО
 по ОКАТО

Периодичность: месячная

Единица измерения: тыс.руб.

по ОКЕИ

Бюджет муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области на 2023 год утвержден решением Совета народных депутатов муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области от 19.12.2022 №106 «О бюджете муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». Объем доходов и расходов составлял 51 831,1 тыс.руб., т.е. бюджет сбалансирован.

В течение 2023 года бюджет муниципального образования уточнялся 7 раз и были внесены изменения в бюджет следующими решениями Совета народных депутатов муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области: №113 от 26.01.23, №120 от 10.03.23, №137 от 26.05.23, №148 от 18.08.23, №153 от 29.09.23, №157 от 31.10.23. Решением №167 от 28.12.2023 - объем доходов утвержден в сумме 58 120,2 тыс. руб., в том числе

- налоговые и неналоговые доходы 21 594,6 тыс. руб.;

- финансовая помощь из областного бюджета 14 629,5 тыс. руб., в том числе дотации бюджетам городских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 5 283,4 тыс. руб., субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды 2 588,5тыс. руб., прочие субсидии бюджетам городских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения – 6 468,0 тыс. руб., субвенция 289,6 тыс. руб.;

-финансовая помощь из муниципального образования Вязниковский район 21816,5 тыс. руб., в том числе дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности 7022,6 тыс. руб., прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений– 14 793,9 тыс. руб.;

- безвозмездные поступления от негосударственных организаций -37,0 тыс. руб.;

- прочие безвозмездные поступления – 42,6 тыс. руб.

Общий объём расходов утвержден в сумме 58 822,4 тыс. руб.

Дефицит бюджета утвержден в сумме -702,2 тыс. руб.

Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2024 года составляет 0 (ноль) тыс. руб., в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0 (ноль) тыс.руб.

Утвержден муниципальный дорожный фонд муниципального образования поселок Мстера на 2023 год в размере 13 444,3 тыс. руб.

Утвержден общий объем бюджетных ассигнований на исполнение нормативно-публичных обязательств в сумме 0,0 тыс. руб.

За 12 месяцев 2023 года в бюджет муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области поступило 21 746,3 тыс. рублей собственных доходов при годовых плановых назначениях 21 594,6 тыс. рублей. Выполнение составило 100,7%.

В разрезе видов налогов НДФЛ составил 6479,4тыс. рублей, при годовых плановых назначениях 6391,6 тыс. руб., что составило 101,4%. По сравнению с 12 месяцами 2022 года НДФЛ поступило меньше на 799,0тыс. руб. В 2023 году по одному основному плательщику произошло снижение на 1 285 тыс. руб. за счет снижения разовых выплат.

Налога на имущество физических лиц поступило на сумму 1783,8тыс. руб., что составляет 101,4% к плановым показателям. Это на 524,6 тыс. руб. меньше прошлогодних результатов.

Поступление земельного налога с физических и юридических лиц составило 4096,0тыс. руб. Это меньше прошлогодних результатов на 212,8 тыс. рублей. При прогнозировании поступлений на 2023год ориентировались на поступление авансовых платежей прошлого года плюс темп роста 104 %. В результате переоценки кадастровой стоимости земельных участков уменьшение налога по данным отчета 5-МН на 622 тыс. руб.

Акцизов по подакцизным товарам поступило 3429,8 тыс. руб. при плановых назначениях 3421,2 руб. Выполнение составило 100,3%. По сравнению с 2022 годом акцизов поступило больше на 94,4тыс.руб. Рост поступлений обусловлен увеличением объемов реализации автомобильного бензина, дизельного топлива, моторных масел относительно прогнозируемых данных.

Транспортного налога с физических лиц поступило 3707,1 тыс. руб. при плане 3689,0 тыс. руб. Выполнение составило100,5%. По сравнению с прошлым годом налога поступило больше на 195,4 тыс. руб.

За 12 месяцев 2023года поступило доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (аренда земли и имущества) в сумме 1392,9 тыс. руб. Это больше, чем за аналогичный период 2022 года на 626,3 тыс. руб. Доходов от продажи и перераспределения земли проступило 776,1 тыс. руб., доходы от продажи имущества составили 214,2 тыс. руб.

За 2023 год координационный совет администрации муниципального образования поселок Мстера собирался 4 раза. Было приглашено на заседание комиссии 440 человек, пришло 159. В результате работы комиссии в бюджет муниципального образования поступило 205,1 тыс. руб.

Всего доходная часть бюджета муниципального образования поселок Мстера составила в 2023 году 58 271,9 тыс. руб., что составляет 100,3% к плановым значениям.

Исполнение бюджета муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области на 01.01.2024 года по неналоговым доходам составило в сумме 2 181,6тыс.руб.;

Расшифровка неналоговых доходов представлена по следующей форме:

КБК	Наименование КБК	Сумма
032 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 поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	1 221 105,62
032 1 11 05025 13 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	7 942,57
032 1 11 05035 13 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений)	10 269,00
032 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)	153 666,16
032 1 13 02065 13 0000 130	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенные в связи с эксплуатацией имущества поселений	12 494,28
032 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	214 200,00
032 1 14 06013 10 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений	473 466,10
032 1 14 06313 13 0000 430	Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель	34 444,15

	(или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	
032 1 14 06025 13 0000 430	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	54 025,00
	Итого	2 181 612,88

Исполнение по безвозмездным поступлениям составило 36 445 974,30 руб.
Данное исполнение представлено следующей таблицей:

Наименование	Уточненный план на 2023год	Получено бюджетом на 01.01.2024
1.Субвенции-всего	289 600,00	289 600,00
Субвенция на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	289 600,00	289 600,00
2.Дотации – всего	12 305 974,30	12 305 374,30
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (из районного бюджета)	7 022 600,00	7 022 600,00
Дотация бюджетам городских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (из областного бюджета) (Постановление №395 от 06.06.2023)	4 347 000,00	4 347 000,00
Дотация бюджетам городских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (из областного бюджета) (Закон Владимирской области №87-ОЗ от 03.07.2023)	563 400,00	563 400,00
Дотация бюджетам городских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (из областного бюджета) (Постановление №702 от 26.09.2023)	325 000,00	325 000,00
Дотация бюджетам городских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (из областного бюджета), старосты	47 974,30	47 974,30
3.Субсидии всего	9 056 500,00	9 056 500,00
Субсидии на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды, в том числе за счет	2 588 500,00	2 588 500,00
- федерального бюджета	2 378 852,24	2 378 852,24
- областного бюджета	48 547,76	48 547,76
-субсидии на поддержку государственных программ субъектов	161 100,00	161 100,00

Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды (Д)		
Прочие субсидии бюджетам городских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	6 468 000,00	6 468 000,00
4. Межбюджетные трансферты	14 793 900,00	14 793 900,00
Иные межбюджетные трансферты (средства на сбалансированность из районного бюджета)	14 793 900,00	14 793 900,00
Всего безвозмездных поступлений	36 445 974,30	36 445 974,30

Исполнение по расходам составило 58 553,4 тыс. руб., или 99,5%

0100 «Общегосударственные вопросы»

По данному разделу исполнение составило **6 993,6** тыс. руб., в том числе:

-0104 9920000000 - расходы на содержание аппарата управления администрации муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области – 5 116,8тыс. руб.;

-0104 9930000000 – расходы на содержание главы местной администрации - 1 190,9тыс. руб.

-0113 1400000000 – расходы по муниципальной программе «Содержание имущества, находящегося в собственности муниципального образования поселок Мстера и приобретение имущества в муниципальную собственность» - 500,5тыс. руб.

- 0113 2100000000 – расходы по программе «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании поселок Мстера» - 56,8 тыс. руб.

- 0113 2900000000 – расходы по программе «Улучшение условий и охраны труда в администрации муниципального образования поселок Мстера» - 6,6 тыс. руб.

- 0104 9930000000 – иные межбюджетные трансферты -122,0 тыс. руб.

0200 «Национальная оборона»

- **0203 9995001180** – расходы муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты за счет субвенции из областного бюджета – 289,6тыс. руб.

0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу исполнение составило 465,7 тыс. руб., в том числе:
 - **0309 2700000000** – расходы по программе «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности, охрана жизни людей на водных объектах и обеспечение безопасности населения от чрезвычайных ситуаций на территории муниципального образования поселок Мстера» - 248,0 тыс. руб.

- **0314 1500000000** – расходы по программе «Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, социальной и культурной адаптации мигрантов, профилактика межнациональных конфликтов на территории м.о.п. Мстера» - 4,3 тыс. руб.

- **0314 1600000000** – расходы по программе «Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории муниципального образования поселок Мстера»- 1,7 тыс. руб.

- **0314 2300000000** – расходы по программе «Профилактика правонарушений в муниципальном образовании поселок Мстера» - 22,7тыс. руб.

- **0309 9990000300** – иные межбюджетные трансферты -189,0 тыс. руб.

0400 «Национальная экономика»

По разделу «Национальная экономика» исполнение составило 13772,7 тыс. руб., в том числе:

- **0401 0200000000** – расходы по организации общественных работ – 22,8 тыс. руб.

- **0409 0900000000** – Ремонт, (включая капитальный ремонт) и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения по муниципальной программе «Дорожное хозяйство и развитие сети муниципальных автомобильных дорог общего пользования на территории муниципального образования поселок Мстера» - 13414,0тыс. руб.

- **0409 0300000000** - «Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании поселок Мстера» - 30,2тыс. руб.

- **0412 1720000000** - «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования поселок Мстера Вязниковского района Владимирской области на 2020-2022 годы» -259,7 тыс. руб.

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По данному разделу исполнение составило 13735,9 руб., в том числе:

- **0501 0400000000**– расходы по муниципальной программе «Реконструкция, капитальный ремонт многоквартирных домов и содержание незаселенных жилых помещений в муниципальном жилищном фонде» - 140,8 тыс.руб.

- **0502 0500000000** – расходы по эксплуатации и обслуживанию административных зданий – 6,1 тыс. руб.

- **0502 0800000000** – расходы по программе «Чистая вода» на 2020-2022 годы» - 71,8 тыс. руб.

- **0503 1800000000** - «Благоустройство территории муниципального образования поселок Мстера» всего 1787,4 тыс. руб., в том числе:

убытки бань - 877,8 тыс. руб.

уличное освещение – 27,5 тыс. руб.

расходы на содержание мест захоронения - 345,5 тыс. руб.

расходы на прочие мероприятия по благоустройству – 536,6 тыс. руб.

0503 0700000000 - «Сохранение и реконструкция военно-мемориальных объектов в муниципальном образовании поселок Мстера» - 30,5 тыс. руб.

-0503 2400000000 – Формирование современной городской среды , в том числе ремонт и содержание придомовых территорий – 2808,7 тыс. руб.

-0505 9940000000 - Другие вопросы в области жилищно-коммунальных услуг (МКУ «Управление хозяйством муниципального образования поселок Мстера») – 7854,4 тыс. руб.

0700 «Образование»

По данному разделу исполнение составило 1,0 тыс. руб., в том числе:

-0707 9990000300 - иные межбюджетные трансферты – 1,0тыс. руб.

0800 «Культура, кинематография»

Исполнение по разделу «Культура и кинематография составило 22782,8тыс. руб., в том числе

-0801 9990000300 540 – расходы по иным межбюджетным трансфертам по домам культуры, библиотекам, музею составили 20408,9тыс.руб.

-0804 9990000300 540 – расходы по программе «Культура» составили 2373,9 тыс. руб.

1000 «Социальная политика»

По данному разделу исполнение составило 365,6 тыс. руб., в том числе:

- **1001 9990000410 321**– расходы на доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов Российской Федерации и муниципальных служащих-317,7 тыс. руб.

- **1003 9990000900 540**–содержание и компенсация расходов, связанных с осуществлением полномочий старосты -48,0 тыс. руб.

1100 «Физическая культура и спорт»

По данному разделу исполнение составило 146,5тыс. руб., в том числе:

-1101 9990000300 540 –межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений и межбюджетные трансферты бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями -146,5тыс. руб.

Главный бухгалтер

Е.В.Николаева