

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к решению Совета народных депутатов об исполнении бюджета
муниципального образования поселок Никологоры
на 01 января 2024 года

		КОДЫ
Наименование органа, организующего исполнение бюджета <u>муниципальное образование поселок Никологоры</u>	Форма по ОКУД	0503360
	Дата	01.01.2024
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 2023 год утвержден решением Совета народных депутатов муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области от 19.12.2022 №115 «О бюджете муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов». Объем доходов и расходов составлял 45 606,0 тыс.руб., т.е. бюджет сбалансирован.

В течение 2023 года бюджет муниципального образования уточнялся 6 раз и были внесены изменения в бюджет следующими решениями Совета народных депутатов муниципального образования поселок Никологоры:

- от 27.01.2023 № 125;
- от 31.03.2023 № 136;
- от 18.08.2023 № 166;
- от 28.09.2023 № 169;
- от 27.10.2023 № 179;

- решением от 25.12.2023 № 196 объем доходов утвержден в сумме 51 200,0 тыс.руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы 15 700,0 тыс.руб.; безвозмездные поступления из областного и районного бюджета – 35 500,0 тыс.руб., из них дотации 12 368,5 тыс.руб., субвенция 578,9 тыс.руб., субсидии 11 479,1 тыс.руб., иные межбюджетные трансферты 11 058,5 тыс.руб.

Общая доходная часть бюджета муниципального образования поселок Никологоры составила 51 204,6 тыс.руб. из них собственные доходы составили 15 709,9 тыс.руб., безвозмездные поступления составили 35 494,7 тыс.руб.

Общая расходная часть составила 52 595,2 тыс.руб. Остаток на счете на 01.01.2024 составил 895,6 тыс.руб.

За 2023 год в бюджет муниципального образования поселок Никологоры поступило 15 709,9 тыс.руб. собственных доходов при годовых плановых назначениях 15 700,0 тыс.руб. Выполнение составило 30,7% 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, транспортный налог, земельный 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 2023 год в бюджет муниципального образования поселок Никологоры поступило налога на доходы физических лиц 3 633,0 тыс.руб., при годовых плановых назначениях 3 623,9 тыс.руб., что составило 100,3%.

Поступление акцизов по подакцизным товарам за 2023 год составило 3 566,6 тыс.руб. при годовом плане 3 566,4 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление налога на имущество физических лиц за 2023 год составило 1 587,4 тыс.руб. при годовом плане 1 587,4 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление транспортного налога составило 2 932,7 тыс.руб. при годовых плановых показателях 2 932,6 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление земельного налога составило 1 619,9 тыс.руб. при годовых плановых показателях 1 619,8 тыс.руб., что составило 100,0%.

Поступление государственной пошлины составило 29,9 тыс.руб. при годовых плановых показателях 29,9 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2023 год поступило доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 1 620,1 тыс.руб. при годовых плановых назначениях 1 619,8 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2023 год поступило доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсаций затрат государства в сумме 282,2 тыс.руб. при годовых плановых назначениях 282,2 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2023 год доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 425,6 тыс.руб. при годовых плановых показателей 425,5 тыс.руб., что составило 100,0%.

За 2023 год поступление штрафов, санкций, возмещения ущерба составило 6,0 тыс.руб. при годовых плановых показателях 6,0 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	524,0

033 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)	42,9
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)	85,3
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)	967,9
033 1 13 02065 13 0000 130	Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских поселений	264,7
033 1 13 02995 13 0000 130	Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских поселений	17,5
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	239,8
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	99,3
033 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)	70,4
033 1 1406313 13 0000 430	Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	16,1

599 1 16 02020 02 0000 140	Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов	6,0
ИТОГО:		2 333,9

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 01.01.2024 года приходится на:

- земельный налог – 1038,0 тыс.руб.;
- налог на доходы физических лиц – 8,0 тыс.руб.;
- налог на имущество физических лиц – 1573,0 тыс.руб.;
- транспортный налог – 771,0 тыс.руб.

Исполнение по безвозмездным поступлениям составило 35 479,7 тыс.руб. Данное исполнение представлено следующей таблицей:

Наименование	План на 2023 год	Получено бюджетом на 01.01.2024
1. Субвенции, всего	578 900,00	578 900,00
- субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	578 900,00	578 900,00
2. Дотации, всего	12 368 500,00	12 368 500,00
- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности (районные);	7 732 500,00	7 732 500,00
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Постановление Правительства Владимирской области от 06.06.2023 №395);	2 452 000,00	2 452 000,00
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Постановление Правительства Владимирской области от 01.06.2023 №389);	15 000,00	15 000,00
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Соглашение №18/ЗП от 14.07.2023);	417 000,00	417 000,00
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Постановление Правительства Владимирской области от 28.08.2023 №623);	1 511 000,00	1 511 000,00
- дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов (Постановление Правительства Владимирской области от 26.09.2023 №702)	241 000,00	241 000,00
3. Субсидии, всего:	11 479 100,00	11 473 777,67
- субсидии бюджетам городских поселений на реализацию		

программ формирования современной городской среды, в том числе:	5 177 100,00	5 177 099,20
- федеральный бюджет;	4 757 802,48	4 757 802,48
- областной бюджет;	97 097,52	97 097,52
- областной бюджет (доп. субсидия)	322 200,00	322 199,20
- субсидии на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	6 253 000,00	6 247 678,47
- субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий по предотвращению распространения борщевика Сосновского	49 000,00	49 000,00
4. Иные межбюджетные трансферты, всего:	11 058 500,00	11 058 500,00
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений (районные);	11 031 200,00	11 031 200,00
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (районные)	27 300,00	27 300,00
5. Прочие безвозмездные поступления, всего:	15 000,00	15 000,00
- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений	15 000,00	15 000,00
Итого безвозмездных поступлений	35 500 000,00	35 494 677,67

Исполнение по расходам составило 52 595,2 тыс.руб., что составило 100,0%.

0100 «Общегосударственные расходы»

По данному разделу исполнение составило 12 091,8 тыс.руб., в том числе:

- **0104 9910000110 100** - расходы на содержание главы местной администрации – 1 168,7 тыс.руб.;

- **0104 9920000110 (9920000190) 100 (200, 300, 800)** - расходы на содержание аппарата управления администрации муниципального образования поселок Никологоры – 8 730,6 тыс.руб.;

- **0104 99900554491 100** – расходы на поощрение региональных и муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации – 201,7 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» - 1 771,0 тыс.руб.;

- **0113 2200002000 200 (800)** – расходы по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 97,9 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 – 578,9 тыс.руб.

0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу исполнение составило 469,8 тыс.руб.:

- **0310 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.;

- **0310 0200003000 200** – расходы по муниципальной программе «Обеспечение охраны жизни людей на водных объектах, расположенных на территории муниципального образования поселок Никологоры» - 93,9 тыс.руб.;

- **0310 0300004000 200** – расходы по муниципальной программе «Пожарная безопасность в муниципальном образовании поселок Никологоры» - 174,4 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» - 5,0 тыс.руб.;

- **0314 2000006000 200** – расходы по муниципальной программе «Профилактика преступлений и правонарушений в муниципальном образовании поселок Никологоры» - 7,6 тыс.руб.

0400 «Национальная экономика»

По данному разделу исполнение составило 13 891,0 тыс.руб.:

- **0401 1300021000 200** – расходы по муниципальной программе «Организация и развитие общественных работ в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 65,4 тыс.руб.;

- **0406 2300022000 200** – расходы по муниципальной программе «Безопасность гидротехнических сооружений, находящихся на территории муниципального образования поселок Никологоры» - 57,3 тыс.руб.;

- **0409 0400007000 (04000S0000, 0400072460) 200** – расходы по муниципальной программе «Дорожное хозяйство муниципального образования поселок Никологоры» – 13 126,9 тыс.руб.;

- **0409 0500008000 200** – расходы по муниципальной программе «Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании поселок Никологоры» - 0,0 тыс.руб.;

- **0410 2100009000 200** – расходы по муниципальной программе «Информатизация муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 513,8 тыс.руб.;
- **0412 1400010000 200** – расходы по муниципальной программе «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 1,0 тыс.руб.;
- **0412 1900011000 200** – расходы по муниципальной программе «Создание системы кадастра недвижимости на территории муниципального образования поселок Никологоры» - 92,5 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 – 34,0 тыс.руб.

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По данному разделу исполнение составило 8 560,0 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» – 317,3 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» - 491,9 тыс.руб.;
- **0502 0800013000 200** – расходы по муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 0,0 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», в том числе убытки бань – 1 670,2 тыс.руб.;
- **0503 1000015000 200** – расходы по муниципальной программы «Благоустройство территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района», в том числе уличное освещение – 170,2 тыс.руб.;
- **0503 1000016000 200** – расходы по муниципальной программы «Благоустройство территории муниципального образования поселок Никологоры

Вязниковского района», в том числе прочие мероприятия по благоустройству – 375,3 тыс.руб.;

- **0503 1100017000 200** - расходы по муниципальной программе «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 3,5 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» – 21,5 тыс.руб.;

- **0503 150F255552 200** – расходы по муниципальной программе «Формирование современной городской среды муниципального образования поселок Никологоры» - 5 449,6 тыс.руб., в том числе:

- мероприятия по обустройству дворовых территорий – 0,0 тыс.руб.;

- мероприятия по обустройству общественных территорий – 5 449,6 тыс.руб.

- **0503 1600020000 200** - расходы по муниципальной программе «Борьба с борщевиком Соснового на территории муниципального образования поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» - 60,5 тыс.руб.

0600 Охрана окружающей среды

По данному разделу исполнение составило 726,8 тыс.руб., в том числе:

- **0605 9990000600 200** – расходы на уборку несанкционированных свалок – 726,8 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 15 885,8 тыс.руб., в том числе:

- **0801 9990000300 500** – расходы на дворцы и дома культуры, другие учреждения культуры – 11 820,8 тыс.руб.;

- **0801 9990000300 500** – расходы на библиотеки – 2 898,1 тыс.руб.;

- **0804 9990000300 500** – расходы по созданию условий организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организации культуры – 1 141,9 тыс.руб.;

- **0804 9990000300 500** – расходы по созданию условий организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организации культуры (программа культуры) – 25,0 тыс.руб.

1000 «Социальная политика»

По данному разделу исполнение составило 243,5 тыс.руб., в том числе:
- **1001 2200002000 300** – расходы по муниципальной программе «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании поселок Никологоры Вязниковского района Владимирской области» – 243,5 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 01.01.2024 год составил 1 390,6 тыс.руб.

Одним из показателей финансовой устойчивости бюджетной системы является отсутствие просроченной кредиторской задолженности бюджета муниципального образования поселок Никологоры, которая на 01.01.2024 года равна 0.

Муниципальный внутренний долг на 01.01.2024 года отсутствует.