

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета
Любохонского городского поселения Дятьковского
муниципального района Брянской области
за 1 полугодие 2020 года**

Бюджет Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области на 2020 год утвержден решением Совета народных депутатов поселка Любохна № 5-29 от 10.12.2019 года по доходам в сумме 14 463 976,00 рублей и по расходам в сумме 14 463 976,00 рублей, без дефицита.

За 1 полугодие 2020 года были произведены уточнения плановых назначений в доходной части, расходной части. Были приняты решения о внесении изменений и дополнений в решение Совета народных депутатов поселка Любохна №94 от 28.07.2020 г. «О бюджете Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»:

Решение Совета народных депутатов № 5-35 от 31 января 2020г.

Решение Совета народных депутатов № 5-38 от 28.апреля 2020г.

Решение Совета народных депутатов № 5-40 от 29 мая 2020г.

В отчетном периоде бюджет Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области по доходам исполнен в объеме 2 189 918,49 рублей, или на 14,1 процентов к плану и на 118 600,06 рубля больше объема доходов, поступивших за 1 полугодие 2019 года

Расходы бюджета составили 2 122 082,52 рублей, или 13,4 процента к плановым назначениям. По сравнению с 2019 годом сумма расходов уменьшилась на 234 454,25 рублей.

По итогам исполнения за 1 полугодие 2020 года доходы превысили расходы, и сложился профицит в сумме 67 835,97 рублей.

ДОХОДЫ

По состоянию на 01 июля 2020года, в результате внесенных изменений в решение о бюджете, план доходов увеличился в целом на 1 088 916,30 рублей или на 7,5 % и составил 15 552 892,30 рублей. Уточнения плановых назначений в доходной части бюджета на 1088 916,3 рублей отражены в решениях о внесении изменений по итогам сессии Совета народных депутатов №5-38 от 28.04.2020 и № 5-40 от 29 мая 2020г.

Объем поступлений доходов за 1 полугодие 2020 года характеризуется следующими показателями:

	Утвержде-но на 2020 год	Уточненный план на 2020 год	Исполнено за 1 полугодие 2019 года	Исполнено за 1 полугодие 2020 года	% испол- нения	Отклонение от уточненного плана за 1 полугодие 2020 года	Удель- ный вес в общем объеме, %	% 2020/ 2019	отклон. 1 пол. 2020 от 1 пол. 2019г.
Всего собственных доходов	5204256,86	5204256,86	1690686,93	1722489,99	33,1	-3481766,87	78,7	101,9	31803,06
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ						0			0
Налог на доходы физических лиц	1595100,00	1595100,00	706713,67	695383,14	43,6	-899716,86	31,8	98,4	-11330,53
Налоги на товары, (работы, услуги). Реализуемые на территории российской Федерации	792800,00	792800,00	356212,88	322385,6	40,7	-470414,4	14,7	90,5	-33827,28
Налоги на совокупный доход	0,00	0,00	23	17,5		17,5	0,0		-5,5
Налог на имущество физических лиц	579456,86	579456,86	5421,54	21990,57	3,8	-557466,29	1,0	405,6	16569,03
Земельный налог	1860900,00	1860900,00	502368,63	518688,11	27,9	-1342211,89	23,7	103,2	16319,48
Государственная пошлина	0,00	0,00	0	0		0	0,0	0,0	0
Итого налоговых доходов	4828256,86	4828256,86	1570739,72	1558464,92	32,3	-3269791,94	71,2	99,2	-12274,8
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ									
Арендная плата за землю	91000,00	91000,00	50892,45	26601,91	29,2	-64398,09	1,2	52,3	-24290,54
Доходы от сдачи в аренду имущества	184000,00	184000,00	50194,3	90189,5	49,0	-93810,5	4,1	179,7	39995,2
Прочие доходы от использования имущества	64000,00	64000,00	9039,54	21333,32	33,3	-42666,68	1,0	0,0	12293,78
Доходы от оказания платных услуг, работ.	0,00	0,00	6269,83	0	#ДЕЛ/ 0!	0			-6269,83
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	37000,00	37000,00	3551,09	25900,34	70,0	-11099,66	1,2	729,4	22349,25
Итого неналоговых доходов	376000,00	376000,00	119947,21	164025,07	43,6	-211974,93	7,5	136,7	44077,86
Всего безвозмездных поступлений	9259719,14	10286352,14	380631,5	467428,5	4,5	-9818923,64	21,3	122,8	86797
Дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	575000,00	575000,00	261500	287498	50,0	-287502	13	109,9	25998
Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	118000,00	128000,00	20000	78832	61,6	-49168	3,6	0,0	58832
Субсидии бюджетам городских поселений на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог, общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, подъездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	6231925,00	6231925,00	0	0	0,0	-6231925	0,0	0,0	0
Субсидии бюджетам городских поселений на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды	1532397,14	1532397,14	0	0	0,0	-1532397,14	0,0	0,0	0

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений	0,00	0,00	0	0	0,0	0	0,0	0,0	0
Прочие субсидии бюджетам городских поселений	600000,00	1616633,00	0	0	0,0	-1616633	0,0	0,0	0
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	202197,00	202197,00	99131,5	101098,5	50,0	-101098,5	4,6	102,0	1967
Субвенции бюджетам поселений на определение отдельных полномочий Брянской области по определению перечня должностных лиц органами местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных нарушениях	200,00	200,00	0	0	0,0	-200	0,0	0,0	0
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений	0,00	62283,30	0	0	0,0	-62283,3	0,0	0,0	0
ВСЕГО ДОХОДОВ	14 463 976,00	15 552 892,30	2 071 318,43	2 189 918,49	14,1	-13362973,81	100,0	105,7	118600,06

Доходная часть бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2020 года выполнена на 14,1 % к уточненному плану 2020 года:

- собственные доходы - на 33,1 % (уточненный план - 5 204 256,86 рублей, исполнено - 1 722 489,99 рублей, не исполнено - 3 481 766,87 рубля);
- безвозмездные поступления - на 4,5 % (уточненный план - 10 286 352,14 рублей, исполнено - 467 428,50 рублей, не исполнено - 9 88 923,64 рублей).

Собственные доходы составляют 78,7 % от общих поступлений доходов бюджета.

Налог на доходы физических лиц составляет 31,8 % от общего объема поступления собственных доходов, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации - 14,7 %, налог на имущество физических лиц - 1,0 %, земельный налог - 23,7 %, арендная плата за землю - 1,2 %, доходы от сдачи в аренду имущества - 4,1 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов - 1,2 %.

Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов:

Налог на доходы физических лиц поступил в сумме 695 383,14 рублей, или 43,6 % годового плана поступлений.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составляют в сумме 322 385,60 рублей, или 40,7% годового плана поступлений.

Налог на имущество физических лиц составляет в сумме 21 990,57 рублей или 3,8 % годового плана поступлений, в связи с несвоевременной оплатой налога.

Земельный налог поступил в сумме 518 688,11 рублей или 27,9 % годового плана поступлений, в связи с несвоевременной оплатой налога.

Арендная плата за землю поступила в сумме 26 601,91 рублей, или 29,2 % годового плана поступлений. Не исполнение связано с тем, что арендаторы не платят вовремя арендную плату.

Доходы от сдачи в аренду имущества поступили в сумме 90 189,50 рублей, или 49,0 % годового плана поступлений.

- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов выполнены в сумме 25 900,34 рублей, или 70,0 % годового плана поступлений.

Поступлений налоговых и неналоговых доходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года больше на сумму 31 803,06 рублей.

В отчетном периоде 2020 года по отдельным платежам, формирующим бюджет поселения, произошло увеличение поступлений по сравнению с 1 полугодием 2019 года на сумму 107 526,74 рублей:

- Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличилось на 22 349,25 рублей и составило 729,4%

- Поступление по налогу на имущество в отчетном периоде увеличилось на сумму 16 569,03 рублей и составило 405,60 % к прошлому году.

- Поступления доходов от сдачи в аренду имущества увеличились на 39 995,20 рублей и составило 179,7 % к прошлому году.

- Поступление по земельному налогу в отчетном периоде увеличилось на сумму 16 319,48 рублей и составило 103,2 % к прошлому году.

- Поступление от прочих доходов от использования имущества в отчетном периоде увеличилось на сумму 12293,78 рублей и составило 236,0 % к прошлому году.

В отчетном периоде по отдельным платежам, формирующим бюджет поселения, произошло снижение поступлений по сравнению с 1 полугодием 2019 года на сумму 75723,68 рублей.

- Поступление налога на доходы физических лиц уменьшилось на сумму 11 330,53 рублей и составило 98,4 % к прошлому году.

- Поступление налогов на товары, (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерации уменьшилось на 33 827,28 рублей и составило 90,5 % к прошлому году.

- Поступление от доходов от оказания платных услуг в отчетном периоде уменьшилось на сумму 6 269,83 рублей и составило 100,0 % к прошлому году.

- Поступления доходов от арендной платы за землю уменьшилось на сумму 24 290,54 рублей и составило 52,3 % к прошлому году.

- Поступление налогов на совокупный доход уменьшилось на 5,50 рублей и составило 131,4 % к прошлому году.

Безвозмездные перечисления за 1 полугодие 2020 года составляют 21,3% от общих поступлений доходов бюджета.

По безвозмездным поступлениям в бюджет Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области исполнение составило 467 428,50 рублей, или 4,5 % годового плана поступлений.

Дотация бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поступила в сумме 287 498,0 рублей, или 50 % годового плана поступлений (13 % от общего объема поступлений).

Дотация бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступила в сумме 78 832,00 рублей, или 61,6 % годового плана поступлений (3,6 % от общего объема поступлений).

Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, поступили в сумме 101 098,50 рублей, или 50,0 % годового плана поступлений (4,6 % от общего объема поступлений).

В течение 1 полугодия 2020 года по безвозмездным поступлениям произведено уточнение безвозмездных поступлений на сумму 1 026 633,00 рублей.

- Выделены денежные средства на проведение мероприятий по благоустройству (на ремонт памятников) – 10 000,00рублей, денежные средства -1 016 633,00 рублей выделены на реализацию программы инициативного бюджетирования (на ремонт мест накопления ТКО и КГО в рп. Любохна Дятьковского района Брянской области).

РАСХОДЫ

Объем расходов бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2020 года характеризуется следующими показателями:

	Утвержде-но на 2020 год	Уточненный план на 2020 год	Исполнено за 1 полугодие 2019 года	Исполнено за 1 полугодие 2020года	% испол- нения	Отклонение от уточненного плана за 1 полугодие 2020 года	Удель- ный вес в обще- м объе- ме, %	% 2020/ 2019	отклон. 1 полугод 2020 от 1 полугод 2019г.
РАСХОДЫ						0			
Общегосударствен- ные расходы	3 389 109,00	3 429 537,00	1 231 471,93	1 260 792,17	36,76	-2 168 744,83	59,41	102,38	29 320
Национальная оборона	202 197,00	202 197,00	80 968,30	85 020,90	42,05	-117 176,10	4,01	105,01	4 052
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00	0
Национальная экономика	7 075 091,00	7 232 514,69	278 821,56	202 002,46	2,79	-7 030 512,23	9,52	72,45	-76 819
Жилищно- коммунальное х-во	3 350 671,00	4 463 338,20	605 171,26	491 268,47	11,01	-3 972 069,73	23,15	81,18	-113 902
Социальная политика	440 908,00	498 908,64	140 103,72	82 998,52	16,64	-415 910,12	3,91	59,24	-57 105
Культура и кинематография	0,00	0,00	20 000,00	0,00	#ДЕЛ/ 0!	0,00		0,00	-20 000
Физическая культура и спорт	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00	0

Расходная часть бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области за 1 полугодие 2020 года выполнена на 13,4 %, при утвержденном плане 15 832 495,53 рубля, исполнено в сумме 2 122 082 ,52 рубля.

За 1 полугодие 2020 года производились изменения по объему расходов бюджета поселения на сумму 1 368 519 ,53 рубля, в том числе внесены изменения в бюджетную

роспись в связи с увеличением источников внутреннего финансирования дефицита бюджета на сумму 279 603,23 рублей за счет остатка на лицевом счете на 01.01.2020 года, на сумму 10 000,00 рублей в связи с выделением денежных средств на проведение мероприятий по благоустройству (ремонт памятников), на сумму 1 016 633,00 выделены денежные средства на реализацию программы инициативного бюджетирования (на ремонт мест накопления ТКО и КГО в рп. Любохна Дятьковского района Брянской области), денежные средства в сумме 62 283,30 софинансирование юридического лица Любохонское ЖЭУ программы программы инициативного бюджетирования (на ремонт мест накопления ТКО и КГО в рп. Любохна Дятьковского района Брянской области),

Увеличены расходы по разделам:

«Общегосударственные вопросы» 01

«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ местных администраций» (0104)

- на сумму 40 428,00 рублей за счет остатка денежных средств на 01.01.2020 на увеличение оплаты договоров по оказанию услуг.

«Национальная экономика» 04

«Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (0409) на сумму 157 423 ,69 рублей:

- за счет остатка денежных средств (поступления в бюджет поселения акцизов) на 01.01.2020 года, который направлен на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения.

«Жилищно-коммунальное хозяйство» 05

«Благоустройство» (0503) – на сумму 1 112 667,20 рублей, в т.ч.:

- на сумму 10 000,00 рублей за счет выделенной субсидии бюджетам городских поселений на мероприятия по благоустройству (ремонт памятников).

- на сумму 20 000,90 рублей с остатка денежных средств на 01.01.2020года, денежные средства направлены на увеличение сумм расходов на уличное освещение.

- на сумму 3750 ,00 рублей с остатка денежных средств на 01.01.2020года, денежные средства направлены на оплату услуг по проверке сметной документации.

- на сумму 1 078 916,3 рублей за счет выделения денежных средств средства на реализацию программы инициативного бюджетирования (на ремонт мест накопления ТКО и КГО в рп. Любохна Дятьковского района Брянской области),

« Социальная политика» 10.

«Пенсионное обеспечение» (1001) .

– на сумму 58 000,64 рублей за счет остатка денежных средств на 01.01.2020г. увеличены суммы выплат муниципальных пенсий (доплаты к государственным пенсиям).

Расходная часть бюджета за 1 полугодие 2020 года в разрезе разделов выполнена:

Общегосударственные вопросы, уточненный план – 3 429 537,00 рублей, исполнено – 1 260 792,17 рублей удельный вес в общем объеме расходов 59,41 %, к годовому плану исполнение составляет – 36,76%.

Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций.

Заработная плата и взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов исполнение составляет 36,53 %

План – 2 836 393,00 исполнено – 1 036 241,61

Прочие выплаты исполнение составляет 20,0 %

План – 8000,00, исполнено – 1600,00.

Услуги связи исполнение составляет 19,21 %

План – 118200, исполнено – 22704,52

Коммунальные услуги исполнение составляет 12,66%

План – 391000, исполнено – 49 496,78

Работы, услуги по содержанию имущества исполнение составляет 54,10%

План – 53428, исполнено – 28906,00

Прочие работы, услуги (текущие расходы) 34,75%

План – 93200, исполнено – 32 389,00

Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов (текущие расходы) исполнение составляет 16,92%

План – 65000,00, исполнено – 11000,00

Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) (текущие расходы) исполнение составляет 33,89%

План – 18 000,00, исполнено – 6099,81.

Уплата налога на имущество организаций и земельного налога исполнение составляет 77,67 %

План –128000,00 исполнено – 99 412.

Уплата прочих налогов, сборов исполнение составляет 0,0%

План – 5000,00 исполнено – 0,00.

Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля.

Иные межбюджетные трансферты исполнение составляет 0%

План - 400,00, исполнено – 0,00.

Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля.

Иные межбюджетные трансферты исполнение составляет 0%

План - 400,00, исполнено – 0,00.

Резервные фонды, расходы не производились.

План – 5000,00, исполнено – 0,00.

Другие общегосударственные расходы

Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях.

Прочие работы, услуги исполнение составляет 0%

План - 200,00, исполнено – 0,00.

Уплата иных платежей составляет -0,00%

План- 9000,00 , исполнено -0,00

По разделу «**Национальная оборона**» исполнение расходов составило 42,05 % к годовому плану, уточненный план – 202197,00, исполнено – 85 020,90. Удельный вес в общем объеме расходов бюджета составил 4,01%.

Расходы за счет субвенции на осуществление первичного воинского учета произведены строго по целевому назначению. На 01.07.2020 года остаток на счете по субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, равен 16 077,60 рублей. Остаток денежных средств использован для оплаты заработной платы и начислений на заработную плату за июнь 2020 г. по сроку 05.07.2020 г.

Заработная плата и взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов исполнение составляет 42,05%

План – 202197,00, исполнено – 85020,90.

По разделу «**Национальная экономика**» исполнение расходов составило 2,79 % уточненный план – 7 232 514,69, исполнено – 202 002,46 Удельный вес в общем объеме расходов бюджета составил 9,52 %.

Расходы произведены:

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» (дорожные фонды) в сумме 7 185 898,69 рублей - содержание автомобильных дорог поселения (чистка снега и посыпка противогололедной смесью, 191 910,96 рублей – ремонт дороги, подсыпка и грейдирование дорог;

- обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства , архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области (2014 - 2020г) ПП

« Автомобильные дороги (2014-2020г) »,капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них 0,00 рублей.

- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы запланированы на сумму 46 616,00 рубля, исполнено 0,00рублей, согласно заключенного соглашения между администрацией Дятьковского района и администрацией поселка Любохна на межбюджетные трансферты на бюджетные полномочия (мероприятия в области архитектуры и градостроительства).

По разделу «**Жилищно-коммунальное хозяйство**» исполнение расходов составило 11,01 % к годовому плану, уточненный план – 4 463 338,20, исполнено – 491 268,47 Удельный вес в общем объеме расходов бюджета составил 23,15 %.

- **расходы на жилищное хозяйство** составили 28 799,30 рублей, или 16,46% к годовому плану (уточненный план – 175 000,00 рублей) - на капитальный ремонт жилищного фонда – оплата за муниципальное жилье для формирования фонда капитального ремонта. Расходы производятся согласно постановления Правительства Брянской области от 24.12.2013 г. № 743-4 «Об установлении минимального размера взноса на капитальный ремонт общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах на территории Брянской области» и заключенного договора Региональным Фондом капитального ремонта многоквартирных домов Брянской области от 30.09.2014 г. № 95 о формировании фонда капитального ремонта и об организации проведения капитального ремонта.

- **расходы на коммунальное хозяйство** составили 57 132,22 рублей, или 3,05% к годовому плану (уточненный план – 1 870 405,69 рублей), в том числе:

- субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг МКП «ЖКХ п. Любохна» - оплата за потребленную горячую воду для поселковой бани в сумме 23 125,63 рублей ГУП «Брянскомунэнерго».

- **расходы на благоустройство** городского поселения составили 405 336,95 рублей, или 16,76 % к годовому плану (уточненный план – 2 417 932,51 рубль).

Расходы на организацию и обеспечение освещения улиц в сумме 267 612,20 рублей – оплата за электроэнергию, ремонт уличного освещения, приобретение прожекторов для уличного освещения;

Расходы на мероприятия по благоустройству составили в сумме 137 724,75 рублей:

По разделу «Социальная политика» исполнение расходов составило 16,64 % к годовому плану, уточненный план 498 908,64, исполнено – 82 998,52 рублей. Удельный вес в общем объеме расходов бюджета составил 3,91%. Расходы по этому разделу произведены на выплату муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) лицам, занимавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании «Любохонское городское поселение». Количество получателей пенсии за выслугу лет составляет 8 человек.

За 1 полугодие 2020 года администрация поселка Любохна исполняла бюджет поселения в программном формате. Утвержденные плановые и фактические показатели исполнения муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области (2020-2022 год), утвержденной постановлением администрации поселка Любохна 27.12.2019г. № 174 «Об утверждении муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области (2020-2022 год следующие:

- объем средств на реализацию программы за 1 полугодие 2020 года предусматривался в сумме 14 463 976,00 рублей, уточненный объем средств составил 15 832 495,53 рублей, в процессе реализации программы фактическое исполнение составило 2 122 082,52 рублей.

Данной программой определены следующие ожидаемые результаты на 2020 год:

- отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов от первоначального плана должно быть не более 10 %;

- доля расходов бюджета поселения, формируемых в рамках муниципальных программ не должна быть менее 90%;

- площадь отремонтированных автомобильных дорог общего пользования местного значения - 7,6 тыс.кв.м.

По итогам исполнения программы за 1 полугодие 2020 года достигнуты следующие результаты:

- отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов от первоначального плана составило 14,1 %, неисполнение – из-за срока поступления налога на имущество физических лиц и земельного налога физических лиц в 3 и 4 квартале 2020 года (запланированный объем доходов – 5 204 256,86 рублей, фактический объем доходов – 2 189 918,49 рублей);

- доля расходов бюджета поселения, формируемых в рамках муниципальных программ, составила 13,4 % (общий объем расходов бюджета – 15 827 495,53, доля расходов, бюджета поселения, формируемых в рамках муниципальных программ – 2 122 082,52 рублей), неисполнение – из-за увеличения плановых назначений в 1 полугодии 2020 года (на исполнение программы по формированию комфортной городской среды) со сроком исполнения в течение 2-3 кварталов 2020 года, ремонт автомобильных дорог со сроком исполнения 2-4 квартал, из-за произведения расходов по заработной плате с начислениями за 2 квартал 2020 года 15.07.2020 года;

Сведения о реализации мероприятий муниципальной программы за 1 полугодие 2020 года представлены в таблице:

Мероприятия программы	Направление расходов	Утвержденный план на 01.01.2020 года	Уточненный план на 01.07.2020 года	Исполнено за 1 полугодие. 2020 год	% исполнения за 1 полугодие. 2020 г.
1. Профилактика безопасности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	12020	200,00	200,00	0	0
2. Членские взносы некоммерческим организациям	81410	9000,00	9 000,00	0,00	0
3. Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных расходов федеральных органов исполнительной власти	51180	202197,00	202197,00	85 020,9	42,05
4 Мероприятия в сфере пожарной безопасности	81140	3000,00	3 000,00	0	0
5. Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)	80020	578144,00	578144,00	224 550,56	38,84
6. Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	80040	2795965,00	2836393,00	1 036 241,61	36,53
7. Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним	81610	464804,00	625977,64	191 910,96	30,66

8. Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области (2014-2020 годы). ПП «Автомобильные дороги»(2014-2020 годы), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них.	S6170	6559921,00	6559921,05	0,00	0
9. Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенным соглашением в сфере градостроительной деятельности	84250	40366,00	40366,00	10 091,50	25,00
10 Мероприятия по землеустройству и землепользованию	80910	10000,00	6250,00	0,00	0
11. Уплата взносов на капитальный ремонт за объекты казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления	81830	175 000,00	175 000,00	28 799,30	16,46
12. Мероприятия в сфере коммунального хозяйства	81740	164345,00	106403,00	57 132,22	53,69
13. Подготовка объектов ЖКХ к зиме	S3450	631579,00	631579,00	0,00	0
Реализация программ (проектов) инициативного бюджетирования	S5870	0,00	1132423,69	0,00	0,00
14. Организация и обеспечение освещения улиц	81690	731000,00	731000,00	267612,20	36,61
15.Мероприятия по благоустройству	81730	100872,00	139056,61	137724,75	99,04
16. Субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды	55550	1547875,00	1547875,90	0,00	0
17. Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы	80480	0	0	0	0
18. Отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни	S4240	0	0	0	0
19. Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям)	82450	440908,00	498908,64	82998,52	16,64

20. Мероприятия по развитию физической культуры и спорта	82300	3 000,00	3 000,00	0	0
21.Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля.	84200	400	400,00	0	0
22.Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля.	84400	400	400,00	0	0
Итого:		14 458 976,00	15 827 495,53	2 122 082,32	13,4

В результате внесенных изменений бюджет ассигнований на программные мероприятия увеличился на 1 368 519,53 рубля или на 9,5%.

Расходы из резервного фонда администрации поселка Любохна не производились.

Расходы бюджета поселения за 1 полугодие 2020 года по сравнению с соответствующим периодом 2019 года уменьшились на 234 454,25 рублей.

«Общегосударственные вопросы» - расходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились на сумму 29 320,24 рублей

«Национальная оборона» - расходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились на сумму 4 052,60 рублей

«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - расходы не производились как в 1 полугодии текущего года, так и в 1 полугодии прошлого года.

«Национальная экономика» - расходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на сумму 76 819,10 рублей. Уменьшение расходов обусловлено проведением работ по ремонту автодорог в 3 и 4 кварталах 2020г.

«Жилищно-коммунальное хозяйство» - расходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на сумму 113 902,79 рублей.

«Социальная политика» - расходы по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 57 105,20 рублей.

«Культура и кинематография» - расходы уменьшились на 20000,00 рублей т. к. в 2020 году средства не выделялись.

Администрацией поселка Любохна ведется работа по снижению задолженности по платежам в бюджет и увеличению собираемости доходов бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области. По

земельному налогу с жителями поселка Любохна проводится разъяснительная работа. Администрацией поселка Любохна получены списки от ИФНС по задолженности по земельному налогу и по налогу на имущество физических лиц. Специалист администрации ведет разъяснительную работу по своевременной оплате налогов и недоимки по налогам, выписывает квитанции для оплаты задолженности. Оказывается содействие налоговому органу района в доставке уведомлений и платежных документов на уплату налогов налогоплательщиками - физическими лицами. На стендах развешивается информация о сроках уплаты налоговых платежей. Для увеличения налоговой базы и повышения уровня собираемости по земельному налогу и налогу на имущество администрацией поселка Любохна проводится инвентаризация земельных участков и объектов недвижимости путем подворового обхода, сопоставления данных кадастровой палаты с данными налоговой инспекции. Так же ведется работа с арендаторами имущества муниципальной собственности муниципального образования «Любохонское городское поселение» для своевременной оплаты арендной платы за аренду муниципального имущества. Администрацией поселка Любохна создана рабочая группа по проведению мероприятий, направленных на повышение поступлений налоговых и неналоговых доходов, эффективности бюджетных расходов, сокращению просроченной кредиторской задолженности на 2020 год бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области. (План мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, эффективности бюджетных расходов, сокращению просроченной кредиторской задолженности на 2020 год бюджета Любохонского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области муниципального образования "Любохонское городское поселение").

Глава администрации
поселка Любохна



Д.О. Смоляков

Главный бухгалтер

Т.Ю. Лукашина