



**Отчет об исполнении бюджета муниципального образования
рабочий поселок Дубна Дубенского района
за 1 квартал 2024 года**

Отчёт об исполнении бюджета за 1 квартал 2024 года подготовлен в соответствии со статьями 264.1 и 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, решением Собрании депутатов МО рабочий поселок Дубна Дубенского района от 27.03.2017 года №17-2 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании рабочий поселок Дубна Дубенского района» (далее по тексту – Положение о бюджетном процессе, поселок).

Отчет об исполнении бюджета содержит данные об исполнении бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

Бюджет муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района (далее – бюджет поселка) на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов утвержден решением Собрании депутатов муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района от 22.12.2023 года № 6-1.

Итоги исполнения бюджета поселка за 1 квартал 2024 года характеризуются следующими показателями:

(тыс. рублей)					
Наименование показателей	Первоначальный план на 2024	Уточненный план на 2024 год	Отклонения (+, -)	Исполнено	% исполнения к уточненному плану
1	2	3	4	5	6
Доходы	26300,3	26300,0	0,0	6861,3	26,1
Расходы	26300,3	26300,0	0,0	7465,2	28,4
Дефицит, профицит (-, +)	0,0	0,0	0,0	-603,9	

ДОХОДЫ

Доходная часть бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района на 01.04.2024 года исполнена в сумме 6861,3 тыс. рублей или на 21,3 % к плану 2024 года.

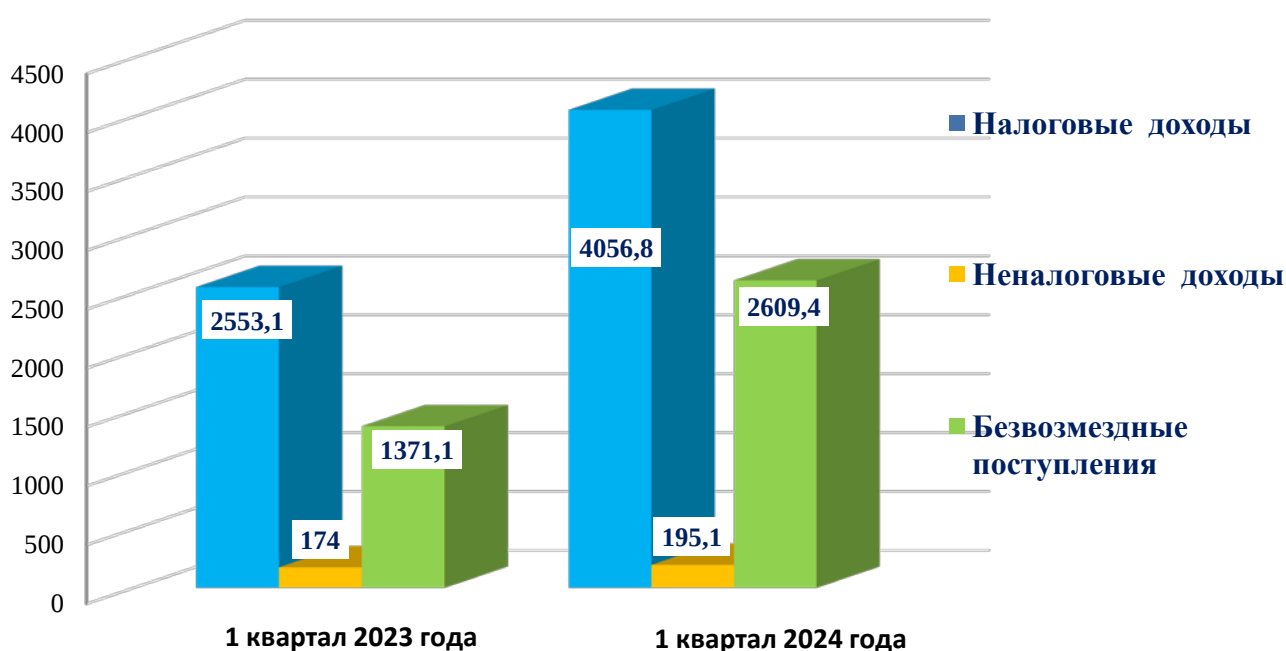
К соответствующему периоду прошлого года объем поступивших доходных источников увеличился на 3012,0 тыс. рублей.

Общие итоги исполнения доходной части бюджета за 1 квартал 2024 года

тыс.рублей

Наименование показателей	Факт 1 квартал 2023 года	2024 год		
		План	Факт за 1 квартал 2024г	% исполнени я
Доходы - всего, из них:	3849,3	26300,0	6861,3	26,1
Налоговые и неналоговые доходы, всего в том числе:	2478,2	21191,3	4251,9	20,1
-налоговые доходы	2304,2	20491,3	4056,8	19,8
-неналоговые доходы	174,0	700,0	195,1	27,9
Безвозмездные поступления	1371,1	4861,5	2609,4	28,2

***Динамика поступления доходов в бюджет муниципального образования
рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2023 – 2024 гг., тыс.
рублей***

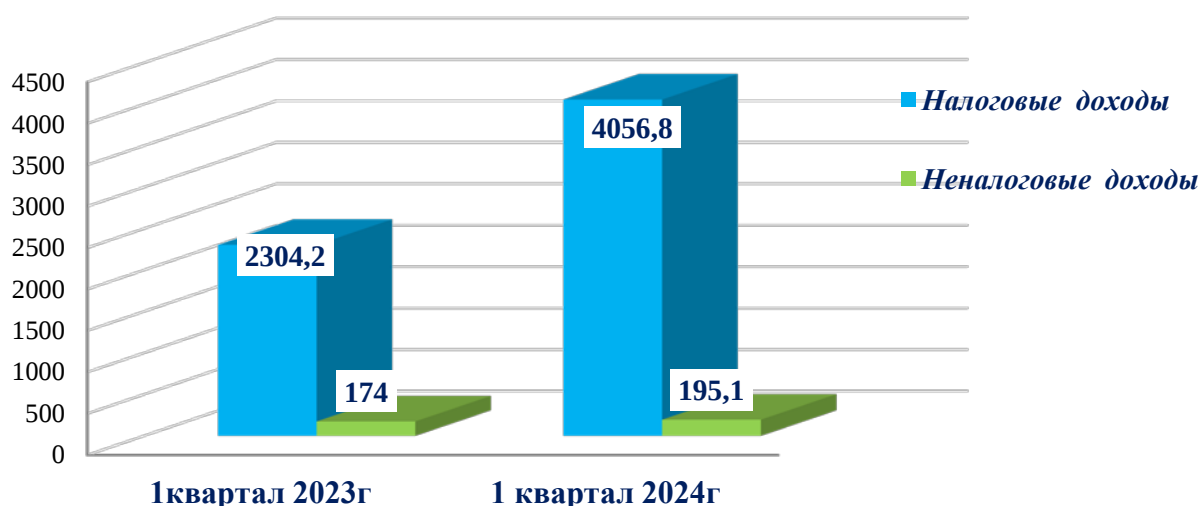


Объем поступления налоговых и неналоговых доходов за 1 квартал 2024 году в сравнении с аналогичным периодом 2023 года увеличился на 1773,7 тыс. рублей, в том числе налоговые увеличился на 1752,6 тыс. рублей, неналоговые доходы уменьшились на 21,1 тыс. рублей, безвозмездные поступления уменьшились на 1238,3 тыс. рублей.

Доля налоговых и неналоговых доходов, поступивших в отчетном периоде, в отчетном периоде всех доходных источников составляет 62,0 %. По данной группе доходов в бюджет поступило 4251,9 тыс. рублей или 20,1 % к годовому плану.

Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2024 года сложилась следующим образом:

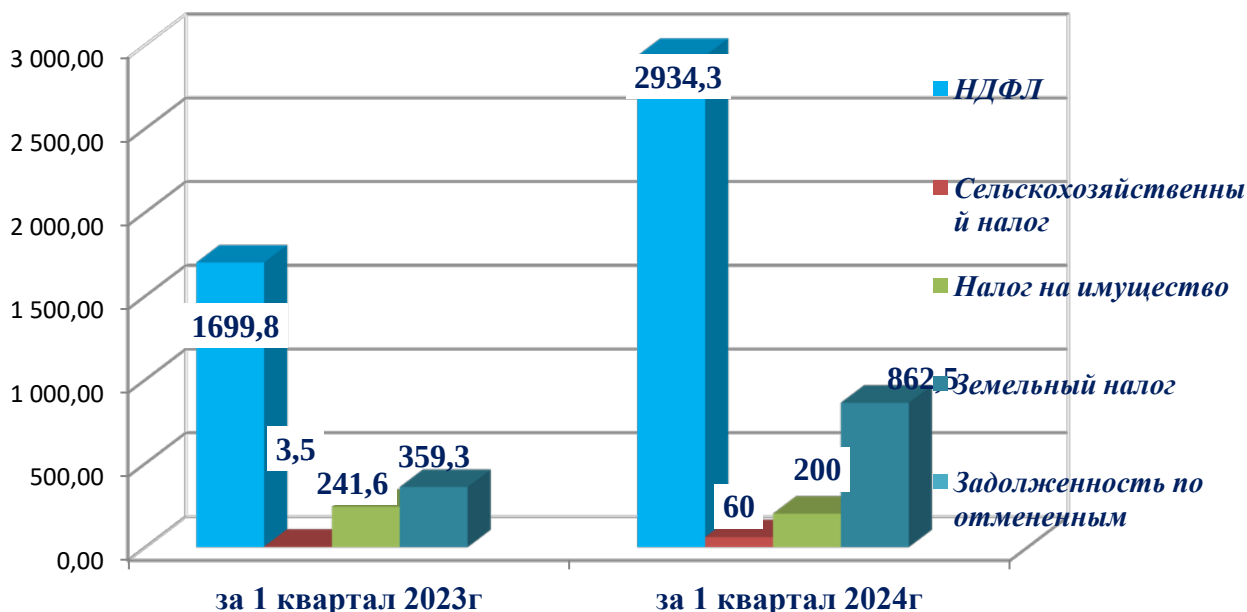
ДОХОДЫ	1 квартал 2023 года		1 квартал 2024 года	
	Фактическое поступление, тыс. руб.	Удельный вес, %	Фактическое поступление, тыс. руб.	Удельный вес, %
Всего, в том числе	2478,2	100,0	4251,9	100,0
- налог на доходы физических лиц	1699,8	68,6	2434,3	69,0
- сельскохозяйственный налог	3,5	0,2	60,0	1,4
- налог на имущество физических лиц	241,6	9,7	200,0	4,7
- земельный налог	359,3	14,5	862,5	20,3
- задолженность по отмененным налогам	0,0	0,0	0,0	0,0
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	113,9	4,6	189,2	4,4
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	60,1	2,4	5,9	0,2
- денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в бюджеты городских поселений	0,0	0,0	0,0	0,0



За 1 квартал 2024 года доходы бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна на 93,7% сформировались за счет 3 основных доходных источников:

- налога на доходы физических лиц – 69,0%,
- земельного налога – 20,3 %,
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 4,4 %.

**Структура налоговых доходов бюджета муниципального образования
рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2024г, тыс. руб.**



Налог на доходы физических лиц

План – 15230,7 тыс. руб., поступило – 2934,3 тыс. руб. или 19,3%;

Единый сельскохозяйственный налог

План – 0,0 тыс.руб., поступило 60,03,5 тыс. рублей;

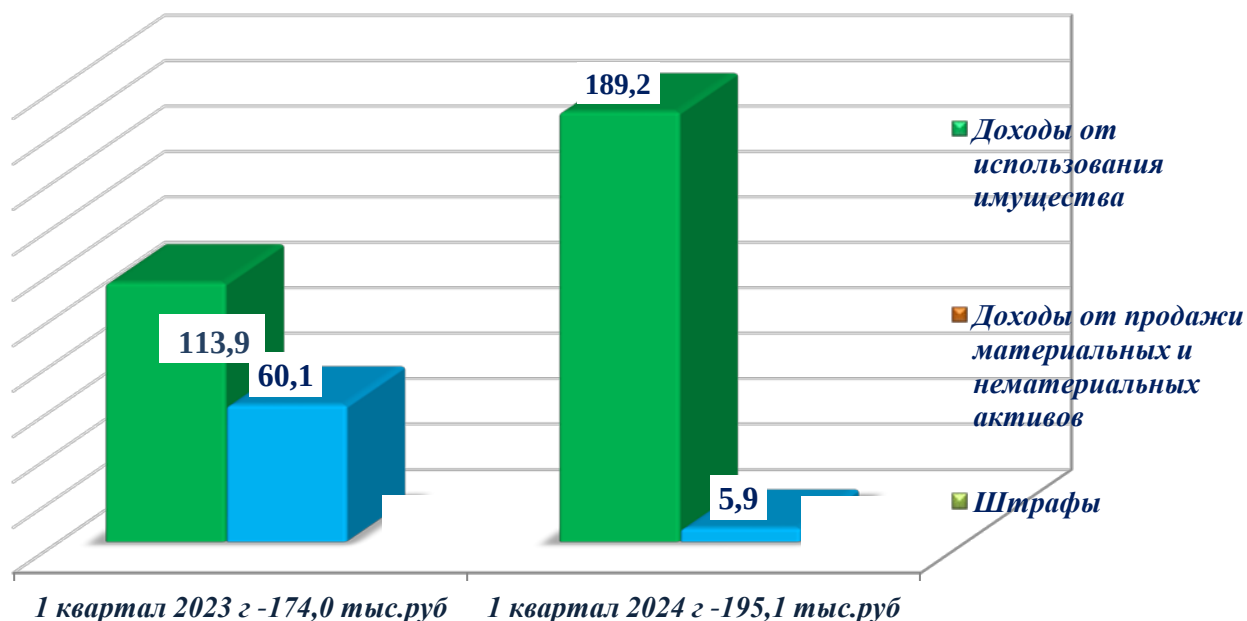
Налог на имущество физических лиц

План – 1554,2 тыс. руб., поступило – 200,0 тыс. руб. или 12,9%;

Земельный налог

План – 3706,4 тыс. руб., поступило – 862,5 тыс. руб. или 23,3 %

**Структура неналоговых доходов бюджета муниципального образования
рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2023-2024г., тыс. руб.**



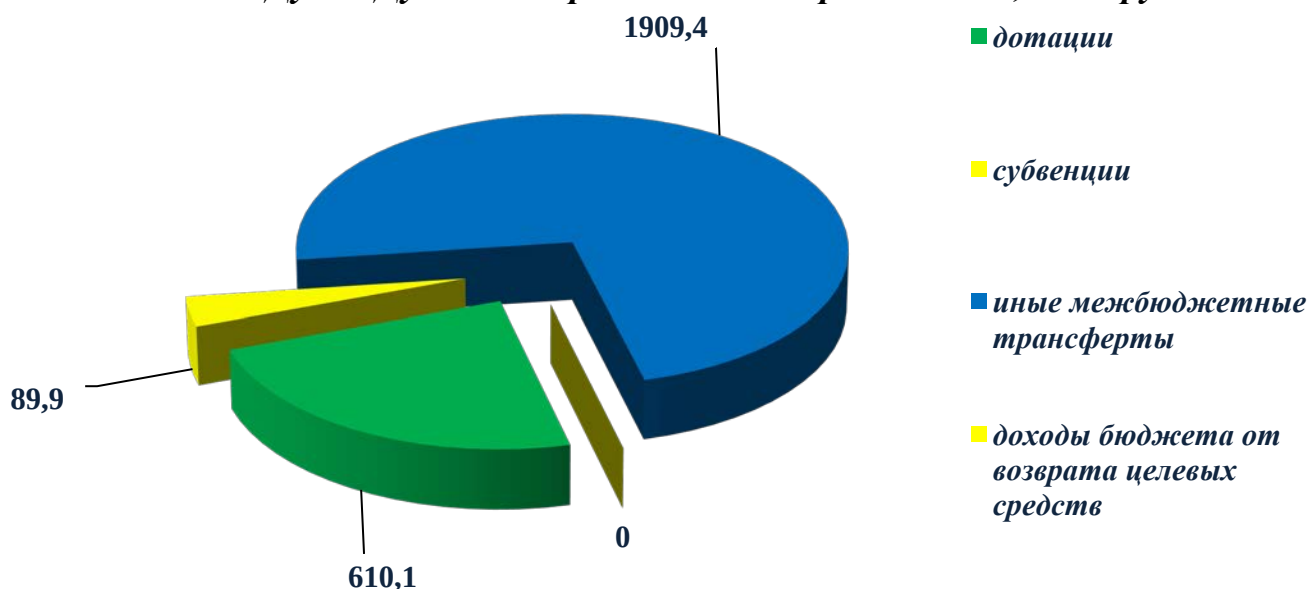
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

План – 550,0 тыс. руб., поступило – 189,2 тыс. руб. или 37,8 %

Доходы от продажи земельных участков

План – 200,0 тыс. руб., поступило – 5,9 тыс. руб. или 3,0 %

Финансовая помощь в бюджет муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2024г., тыс. руб.



Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования рабочий поселок Дубна составили 2609,4 тыс. руб. или 28,2% к годовому плану.

Все безвозмездные поступления получены из районного бюджета, в том числе по видам:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 610,1 тыс. руб. или 25,0 % от годового плана;
- субвенции – 89,9 тыс. руб. или 25,0% от годового плана,
- иные межбюджетные трансферты -1909,4 тыс. руб. или 82,7%

Сумма недоимки по платежам в бюджет поселка по состоянию на 01.04.2024г составила 3850,9 тыс. рублей по налоговым доходам. Из общей суммы недоимки по налоговым доходам наибольшая по налогу на доходы физических лиц - (257,6 тыс. руб., или 6,7%), единый сельскохозяйственный налог (19,9 тыс. рублей или 0,5 %), налог на имущество физических лиц (377,8 тыс. рублей, или 9,8%), земельный налог с организаций (1787,5 тыс. рублей или 46,4%), земельный налог с физических лиц 1408,1 тыс.руб. или 36,6%.

РАСХОДЫ

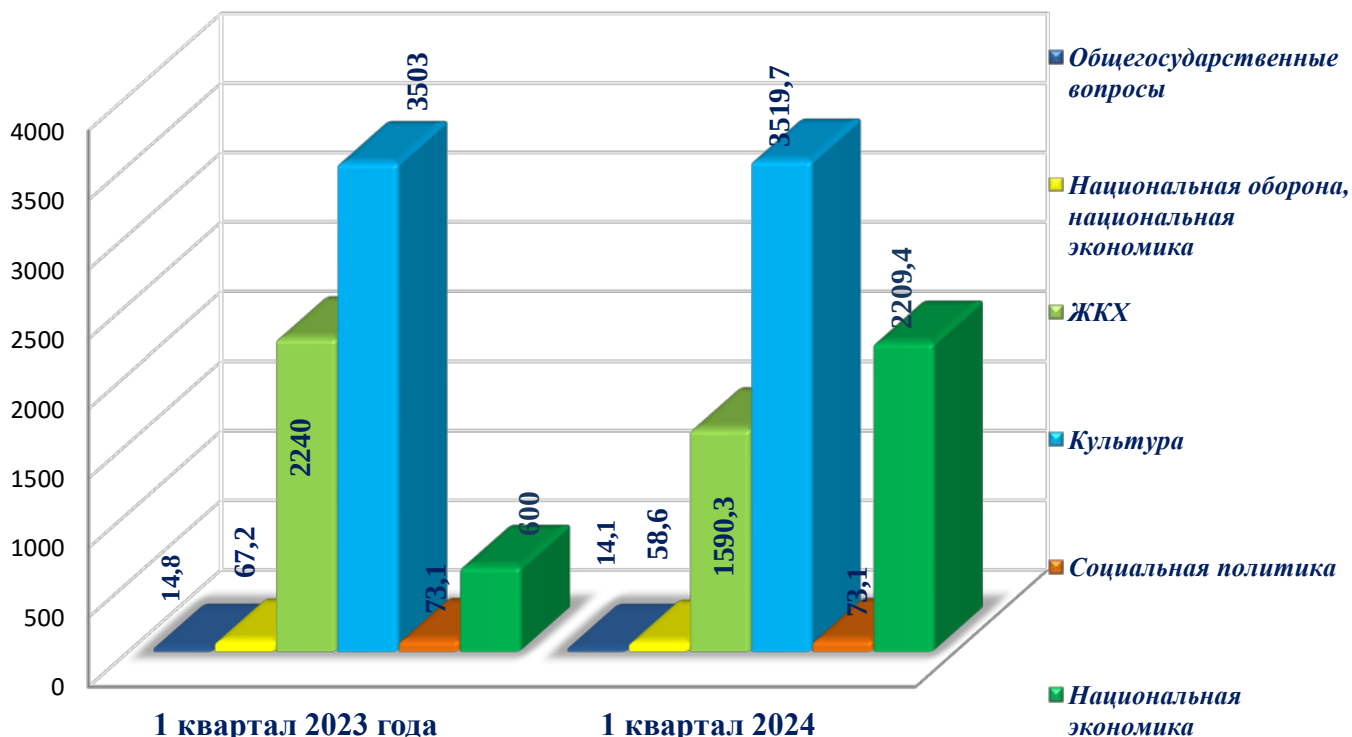
Расходная часть бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна за 1 квартал 2024 года исполнена в сумме 7465,2 тыс. рублей или 28,4 % от утвержденных на год ассигнований.

Анализ исполнения расходов бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов бюджетов за 1 квартал 2023 –2024 года

(тыс. рублей)

Наименование раздела	Исполнено 1 квартал 2023 года	Сводная бюджетная роспись на 2024 года	Исполнено 1 квартал 2024 года	Исполнено, %	Отклонения (гр2-гр4)
1	2	3	4	5	6
Общегосударственные вопросы	14,8	798,7	14,1	1,7	+0,7
Национальная оборона	67,2	359,5	58,6	16,3	+8,6
Национальная экономика	600,0	2309,4	2209,4	95,7	-1609,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	2240,0	7857,7	1590,3	20,2	+649,7
Культура, кинематография	3503,0	14675,0	3519,7	24,0	-16,7
Социальная политика	73,1	300,0	73,1	24,4	0,0
Итого расходы	6498,1	26300,3	7465,2	28,4	-967,1

Динамика исполнения бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского район за 1квартал 2023-2024 гг., тыс. рублей



Расходы на финансирование социальной сферы в бюджете муниципального образования рабочий поселок Дубна составили 3592,8 тыс. рублей или 55,0 % от общего объема расходов, утвержденных на год, из них:

- на пенсионное обеспечение – 73,1 тыс. рублей.
- культура – 3519,7 тыс. рублей.

По разделу 04 09 «Дорожное хозяйство» расходы составили 600,0 тыс. рублей или 26,8% от годовых назначений в рамках муниципальной программы «Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения рабочего поселка Дубна», в том числе по следующим мероприятиям:

-в рамках комплекса процессных мероприятий «Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения» на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями расходы составили 600,0 тыс. рублей или 32,7% от годовых назначений.

Дорожный фонд муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района

По данному разделу расходы составили 2209,4 тыс. рублей или 95,7 % от годовых назначений в рамках муниципальной программы «Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения рабочего поселка Дубна», в том числе по следующим мероприятиям:

-в рамках комплекса процессных мероприятий «Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения» на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями расходы составили 2209,4 тыс. рублей или 95,7% от годовых назначений;

-в рамках комплекса процессных мероприятий «Повышение уровня обустройства автомобильных дорог общего пользования местного значения» на расходы по установке средств организации дорожного движения на дорогах общего пользования местного значения расходы составили 0,0 тыс. рублей или 0% от годовых назначений.

Дорожный фонд муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района

Расходы дорожного фонда района за 1 квартал 2024 год сложились в сумме 2209,4 тыс. рублей или 95,6% от годовых назначений.

Анализ поступления и расходования дорожного фонда муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района приведен ниже.

(тыс. рублей)

Наименование мероприятия	Исполнено на 01.04.2024 г.
Содержание дорог общего пользования местного значения в зимний период	2209,4
ИТОГО:	2209,4

По разделу 05 00 «Жилищно - коммунальное хозяйство» расход составил 1590,3 тыс. рублей или 20,2 % к годовым бюджетным назначениям, в том числе:

на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы «Благоустройство территорий рабочего поселка Дубна» в объеме 1590,3 тыс. рублей или 20,4 % от годовых назначений, в том числе:

годовых назначений;

- на расходы по оплате электроэнергии за уличное освещение р.п. Дубна – 986,1 тыс. рублей или 37,2 % от годовых назначений;

- на мероприятия по улучшению внешнего облика городского поселения для удовлетворения потребностей населения в благоприятных условиях проживания – 604,2 тыс. рублей или 17,8 % от годовых назначений (данные средства предоставляются в виде межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования Дубенский район на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями);

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы» в сумме 0,0 тыс. рублей на мероприятия по организации благоустройства территории поселения в части реализации проекта комфортной городской среды в целях реализации мероприятий регионального проекта (данные средства предоставляются в виде межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования Дубенский район на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями).

Муниципальные программы и непрограммные направления расходов

Программная структура расходов бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2024 года

С целью повышения эффективности бюджетных расходов бюджет муниципального образования рабочий поселок Дубна за 1 квартал 2024 год сформирован по программно-целевому методу планирования, то есть осуществлено распределение бюджетных ресурсов между муниципальными программами и реализуемыми направлениями с учетом или в прямой зависимости от достижения конкретных результатов в соответствии с приоритетами социально-экономического развития района. В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Дубенского района от 02.03.2022 года сформирован и утвержден Перечень муниципальных программ рабочего поселка Дубна Дубенского района,

утвержденный постановлением администрации муниципального образования Дубенский район от 16.05.2022 года №296.

Удельный вес расходов местного бюджета, сформированных программно-целевым принципом, составляет 44,8 % от общего объема расходов.

На реализацию муниципальных программ из бюджета муниципального образования направлено 3872,8 тыс. рублей или 37,0 % от годового плана. Доля в общем объеме расходов составляет 51,9%.

Расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены в бюджете поселка с применением бюджетной классификации, обеспечивающей привязку бюджетных ассигнований к муниципальным программам.

Распределение бюджетных ассигнований в разрезе муниципальных программ поселка и непрограммных направлений деятельности представлено в таблице.

Исполнение муниципальных программ за 1 квартал 2024 года

(тыс. рублей)

№ п/ п	Наименование муниципальной программы	Сводная бюджетная роспись	Исполнено за 1 квартал 2024	% исполнен ия
1	«Благоустройство территории рабочего поселка Дубна»	7788,0	1590,3	20,4
2	«Социальная поддержка и социальное обслуживание населения рабочего поселка Дубна»	300,0	73,1	24,4
3	«Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения рабочего поселка Дубна»	2309,4	2209,4	95,7
4	«Формирование современной городской среды на территории рабочего поселка Дубна»	69,7	0,0	0
	Непрограммные расходы	15833,2	3592,4	22,7
	ИТОГО	26300,3	7465,2	28,4
	<i>в том числе</i>			
	Итого по муниципальным программам	10467,1	3872,8	37,0
	<i>Удельный вес от общего объема расходов</i>	39,8	51,9	
	Итого непрограммные расходы	15833,2	3592,4	28,4
	<i>Удельный вес от общего объема расходов</i>	60,2	48,1	

Непрограммные направления расходов

Расходы бюджета поселка, направленные на реализацию непрограммных мероприятий, составили за 1 квартал 2024 год 3592,4 тыс. руб. или 28,4 % от годовых назначений, в том числе:

- Расходы по разделу «Общегосударственные расходы» - 14,1 тыс. руб. или 0,6 % от плановых назначений;
- Расходы по подразделу «Национальная оборона» (субвенции на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты) – 58,6 тыс. руб. или 16,3 % от плановых назначений;
- Расходы по подразделу «Культура, кинематография» - 3519,7 тыс. руб. или 24,0% от плановых назначений.

Доля непрограммных направлений расходов в общем объеме расходов составляет 48,1 %.

Направление средств бюджета района на исполнение публичных нормативных обязательств за 1 квартал 2024 году

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств за 1 квартал 2024 года исполнены в сумме 73,1 тыс. рублей, что составляет 24,4 % к уточненному плану на год в рамках мероприятия «Ежемесячная доплата к трудовой пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности в МО р. п. Дубна Дубенского района. Удельный вес данных расходов в общем объеме расходов бюджета района составил 1,0 %.

ИНФОРМАЦИЯ о состоянии кредиторской задолженности бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района на 1 апреля 2024 года

(тыс. рублей)

Код	Наименование разделов	Общая сумма задолженности	в том числе просроченная кредиторская задолженность
01 00	Общегосударственные вопросы	0,0	0,0
04 00	Национальная экономика	0,0	0,0
05 00	Жилищно-коммунальное хозяйство	95,7	0,0
08 00	Культура, кинематография	0,0	0,0
10 00	Социальная политика	0,0	0,0
11 00	Физическая культура и спорт	0,0	0,0
ИТОГО:		95,7	0,0

Просроченная кредиторская задолженность бюджета по состоянию на 01.04.2024 г. отсутствует.

В отчетном периоде средства **резервного фонда** муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района не использовались.

Сведения о муниципальном долге, о выданных кредитах

В отчетном периоде муниципальным образованием рабочий поселок Дубна Дубенского района бюджетные кредиты не привлекались, средства на погашение

обязательств по кредитам не направлялись, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Долговые обязательства по состоянию на 01.04.2024 года в муниципальном образовании рабочий поселок Дубна Дубенского района отсутствуют

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

В целом отчет об исполнении бюджета муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района предлагается принять:

- по доходам в объеме 6861,3 тыс. рублей,
- по расходам в объеме 7465,2 тыс. рублей.

Бюджет муниципального образования рабочий поселок Дубна Дубенского района за 1 квартал 2024 года исполнен с дефицитом в сумме 603,9 тыс. рублей. Источники покрытия дефицита – изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Начальник финансового управления –
начальник отдела планирования бюджета и
межбюджетных трансфертов
финансового управления
АМО Дубенский район

Е.В. Антонова