АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

от 25.02.2020 №2/1

п. Навля

|  |  |
| --- | --- |
| Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 2019 год |  |

Заслушав и обсудив доклад заместителя главы администрации района Сонных Т.А., Коллегия отмечает:

Исполнение бюджета района осуществлялось в рамках действующих положений Бюджетного кодекса РФ, межбюджетных отношений, сформированных между областным бюджетом и бюджетом района, и в соответствии с Решением районного Совета народных депутатов от 28.12.2018 №5-391 «О бюджете муниципального образования «Навлинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений).

Бюджет муниципального образования «Навлинский район» за 2019 год исполнен по доходам в объеме 415 080 тыс. руб., что выше аналогичного периода прошлого года (далее - АППГ) на 6,6%, или на 25 760 тыс. руб. Годовой план исполнен на 95,1%.

В структуре доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы занимают 29,3%, безвозмездные поступления из других уровней бюджетной системы – 70,7%.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 121 490 тыс. руб., темп роста – 108,7%. Годовой план исполнен на 103,6%.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составил 85,9%, неналоговых –14,1%.

В целом за отчетный период поступления налоговых и неналоговых доходов увеличились к АППГ на 9 684 тыс. руб., при этом налоговые поступления выросли на 9 663 тыс. руб., неналоговые платежи – на 21 тыс. руб.

Основные поступления в бюджет района (84,1%) обеспечены тремя доходными источниками: налогом на доходы физических лиц, налогами на совокупный доход, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ.

Наибольший удельный вес, по-прежнему, занимает налог на доходы физических лиц – 69,2% (84 122 тыс. руб.). По сравнению с прошлым годом поступления НДФЛ увеличились на 7 985 тыс. руб., темп роста составил 110,5%. Годовой план исполнен на 104,4%.

На рост данного налога повлияло увеличение поступлений ПАО «Навлинский завод «Промсвязь», ООО Агропромышленный холдинг «Добронравов АГРО», бюджетных учреждений района

По группе налогов на совокупный доход поступило всего 7 977 тыс. руб., что на уровне АППГ. Годовой план исполнен на 103,5%.

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, доходы от акцизов на ГСМ увеличены на 1 289 тыс. руб. и составили 10 076 тыс. руб., темп роста – 114,7%. Годовой план исполнен на 99,3%. Увеличение поступлений связано с изменением бюджетного законодательства.

Государственная пошлина поступила в бюджет района в сумме 2 221 тыс. руб. Увеличение поступлений к уровню 2018 года составило 18,5% или 347 тыс. руб. Основное увеличение поступлений сложилось по администратору доходов - федеральная налоговая служба. Годовой план исполнен на 103,0%.

Объем неналоговых платежей за отчетный период составил 17 094 тыс. руб., что выше АППГ на 21 тыс. руб. Годовой план исполнен на 102,7%.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшены на 1 755 тыс. руб. и составили 6 444 тыс. руб. По указанному доходному источнику в бюджет поступили доходы от сдачи в аренду муниципального имущества, доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений и доходы от части прибыли муниципальных унитарных предприятий. Снижение доходов сложилось в связи с расторжением договора аренды земельных участков и муниципального имущества, а также за счет снижения прибыли МУП «Навлинский районный водоканал» по результатам финансовой хозяйственной деятельности за 2018 год на 893 тыс. руб. (51% от общей суммы снижения).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в объеме 7 801 тыс. руб., что выше АППГ на 835 тыс. руб.

Доходы от поступления штрафных санкций составили 2 553 тыс. руб., что больше АППГ на 1 078 тыс. руб. Основной рост поступлений сложился по администратору доходов федеральной службе по надзору в сфере по надзору в сфере природопользования (048) на 890 тыс. руб.

Общая сумма недоимки по налоговым платежам в консолидированный бюджет района на конец отчетного периода увеличилась на 490 тыс. руб. и составила 23 961 тыс. руб.

Снижение недоимки обеспечено по региональным, местным и налогам по специальным налоговым режимам на 161, 137 и 350 тыс. руб. соответственно.

Увеличение недоимки сложилось по федеральным налогам на 1 139 тыс. руб.

Недоимка по налоговым платежам, формирующим бюджет района, на конец отчетного периода уменьшилась на 354 тыс. руб. и составила 1 437 тыс. руб.

В 2019 году в целях снижения недоимки проведено 12 заседаний комиссии по определению причин неплатежеспособности предприятий и организаций, сокращению взаимных неплатежей и недоимки по платежам в бюджеты всех уровней, дополнительно в бюджеты всех уровней поступило 24 650 тыс. руб., в том числе в консолидированный бюджет района 4 200,5 тыс. руб.

Объем безвозмездных поступлений из других уровней бюджетной системы увеличен к АППГ на 16 076 тыс. руб. и составил 293 590 тыс. руб. или 92% к уточненным плановым назначениям, в том числе:

­ областной бюджет – 289 058,4 тыс. руб.;

­ бюджеты поселений (для осуществления переданных полномочий) – 4 506,6 тыс. руб.;

­ прочие безвозмездные поступления – 25 тыс. руб.

Объем дотаций увеличен на 2 661 тыс. руб. и составил 73 502 тыс. руб.

Объем иных межбюджетных трансфертов увеличен на 916 тыс. руб. и составил 4 918 тыс. руб.

Объем субсидий увеличен на 20 612 тыс. руб. и составил 33 951 тыс. руб.

Объем субвенций уменьшен на 5 253 тыс. руб. и составил 181 194 тыс. руб.

В целях исполнения принятых обязательств и обеспечения устойчивости бюджетной системы разработан, и реализован план мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, эффективности бюджетных расходов, сокращению просроченной кредиторской задолженности.

Экономический эффект от реализации плановых мероприятий по итогам года составил 12 091,8 тыс. руб.

Расходы бюджета района за отчетный период составили 391 732,2 тыс. руб., что на 7 001,5 тыс. руб. больше АППГ. Годовой план исполнен на 86,4%.

Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование отраслей социально-культурной сферы. Удельный вес расходов социально-культурного блока составил 78,8% от общего объема расходов бюджета, на эти цели направлено 308 633,7 тыс. руб.

Расходы по общегосударственным вопросам исполнены в объеме 32 072,3 тыс. руб., что составляет 91,3% к годовому плану. По сравнению с уровнем прошлого года расходы увеличились на 1 155,4 тыс. руб.

Расходы на содержание многофункционального центра для оказания государственных и муниципальных услуг в отчетном периоде составили 3 086,8 тыс. руб.

На мероприятия по оценке имущества, признанию прав и регулированию отношений муниципальной собственности направлено 461,6 тыс. руб.

Расходы по отрасли «Национальная экономика» составили 13 108 тыс. руб., что на 682 тыс. руб. меньше АППГ. Годовой план исполнен 84,3%.

На обеспечение пассажирских перевозок жителей района направлено 3 790 тыс. руб., что на 18 тыс. руб. меньше АППГ. Годовой план исполнен на 99,4%.

На содержание и ремонт дорог в сельских населенных пунктах направлено 8 921,8 тыс. руб. Годовой план исполнен на 78,7%.

Расходы по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» составили 27 943,8 тыс. руб., что на 16 517,9 тыс. руб. больше АППГ. Годовой план исполнен 68,6%.

Проведены работы по подготовке ПСД по водоснабжению и газификации населенных пунктов Навлинского района в объеме 7 306,2 тыс. руб., подготовлена ПСД на строительство очистных сооружений; откорректирована ПСД газификации п. Селище; выполнены работы по технологическому присоединению к электрическим сетям очистных сооружений; проведена госэкспертиза проектов.

Проведены работы по газификации с. Глинное (6 906,8 тыс. руб.), Селище (13450 тыс. руб.), проведен ремонт водопроводной сети по улице Вокзальная в п. Алтухово (237 тыс. руб.), построена система водоснабжения в н.п. Синезерки (2 424,8 тыс. руб.), приобретена специализированная техника для предприятий жилищно-коммунального комплекса (1 333 тыс. руб.), построены канализационные сети и канализационный коллектор (8 377,4тыс. руб.).

Не исполнены запланированные расходы по подготовке ПСД на водоснабжение населенных пунктов Мостки, Журавка, Ревны, Соколово, Салтановка.

Не исполнены запланированные расходы на софинансирование работ по строительству очистных сооружений в сумме 4 531,8 тыс. руб., так как положительное заключение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий по объекту получено в конце октября 2019 года. Реализовать технически сложный и стратегически важный проект в истекшем году в соответствии с Законом о контрактной системе и согласно сроков, установленных Градостроительным кодексом Российской Федерации, не представилось возможным.

Расходы на «Образование» исполнены в объеме 263 256 тыс. руб., что на 4 817,9 тыс. руб. меньше АППГ. Годовой план исполнен на 94,3%.

В структуре расходов бюджета в целом затраты на образование составляют наибольшую долю – 67,2%.

На дошкольное образование в отчетном периоде направлено 57 520,2 тыс. руб., расходы на общее образование составили 158 193,5 тыс. руб., на содержание организаций дополнительного образования направлено 16 437 тыс. руб.

Объем расходов по отрасли «Культура, кинематография» к АППГ вырос на 5 823 тыс. руб. и составил 28 258 тыс. руб., или 92,9% к годовому плану. Удельный вес в структуре расходов – 7,2%.

На обеспечение деятельности МБУК «Межпоселенческая библиотека Навлинского района» в отчетном периоде направлено 12 945 тыс. руб.

На обеспечение деятельности МБУК «Навлинский районный Дом культуры» в отчетном периоде направлено 15 166,7 тыс. руб.

По отрасли «Социальная политика» расходы составили 16 872,9 тыс. руб., что на 9 613,7 тыс. руб. меньше АППГ. Годовой план исполнен на 40,6%. Удельный вес в структуре расходов – 4,3%.

В отчетном периоде расходы на мероприятия по охране семьи и детства уменьшились по сравнению с АППГ на 8 285,9 тыс. руб. и составили 12 057 тыс. руб.

Доплаты к пенсии муниципальным служащим составили 3 195,6 тыс. руб.

На мероприятия в сфере физической культуры и спорта направлено 246,6 тыс. руб.

Объем межбюджетных трансфертов бюджетам поселений снижен на 2 451,9 тыс. руб. и составил 6 299 тыс. руб., или 100% от годового плана. Удельный вес межбюджетных трансфертов в структуре расходов – 1,6%.

Наибольший удельный вес в структуре расходов составляют ассигнования на обеспечение первоочередных расходных обязательств, свыше 66,5% направлено на выплату заработной платы, налоговых и других обязательных платежей, коммунальные услуги, питание детей в образовательных учреждениях.

Бюджет Навлинского района на текущий год утвержден в «программном» формате – 99,4% бюджетных ассигнований запланировано в рамках 5–ти муниципальных программ.

За отчетный период программные обязательства исполнены в объеме 389 402,4 тыс. руб., или на 86,3% от годового плана, в том числе:

1) МП «Реализация полномочий администрации Навлинского района» (2019 – 2023 годы) – 110 051 тыс. руб., или 70,9% годового плана. Удельный вес в расходах бюджета – 28%.

2) МП «Управление муниципальной собственностью Навлинского района Брянской области» (2019-2023 годы) – 2 692,5 тыс. руб., или 90,3% годового плана. Удельный вес в расходах бюджета – 0,7%.

3) МП «Развитие образования Навлинского района» (2019 – 2023 годы) – 263 795 тыс. руб., или 94,2% годового плана. Удельный вес в расходах бюджета – 67,3%.

4) МП «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Навлинский район» (2019-2023 годы) – 12 435,9 тыс. руб., или 99,4% годового плана. Удельный вес в расходах бюджета – 3,2 %.

5) МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Навлинском районе Брянской области на 2010-2020 годы» – 427,6 тыс. руб., 100% годового плана.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года по всем бюджетным учреждениям района отсутствует.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2020 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 2018 год, коллегия при главе администрации района

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 2019 год» принять к сведению.
2. Администрации Навлинского района представить в Навлинский районный Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату муниципального образования «Навлинский район» отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 2019 год с соответствующими материалами в установленный срок.

3. Администраторам доходов бюджета:

3.1. Принять меры по выполнению утвержденных показателей по мобилизации доходов в консолидированный бюджет района на 2020 год.

 3.2. Обеспечить рост налоговых и неналоговых доходов в соответствии с заключенным с Правительством Брянской области Соглашением.

4. Главным распорядителям средств районного бюджета, заместителям главы администрации района, руководителям отраслевых (функциональных) органов администрации района:

4.1. Обеспечить выполнение принятых обязательств своевременно и в полном объеме.

4.2. Принять активное участие в привлечении дополнительных средств за счет софинансирования из федеральных и государственных программ.

 4.3. Обеспечить соблюдение условий предоставления межбюджетных трансфертов из областного бюджета, установленных Порядками их предоставления и заключенными соглашениями.

 4.4. Принять меры по эффективному использованию средств местного бюджета и объектов муниципальной собственности, усилить внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью подведомственных бюджетных учреждений.

4.5. Не допускать образование просроченной кредиторской задолженности.

5. Рекомендовать главам Алтуховской поселковой администрации и сельских поселений:

5.1. Обеспечить рост налоговых и неналоговых доходов в соответствии с заключенными соглашениями.

5.2. Обеспечить выполнение принятых обязательств своевременно и в полном объеме.

5.3. Принять меры по эффективному использованию средств местного бюджета и объектов муниципальной собственности.

5.4. Принять активное участие в привлечении дополнительных средств за счет софинансирования из федеральных и государственных программ.

5.5. Не допускать образование просроченной кредиторской задолженности.

5.5. Проекты нормативных актов о внесении изменений в бюджет представлять на согласование в финансовое управление администрации района в срок не позднее, чем за 5 рабочих дней до внесения проектов в представительные органы поселений.

5.6. Обеспечить соблюдение нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления, установленных Правительством Брянской области

6. Финансовому управлению администрации района (Сонных Т.А.) обеспечить проведение оперативного анализа поступления доходов и системного анализа исполнения принятых бюджетных обязательств.

7.Снять с контроля:

7.1. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 25.02.2019 №2/1 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 2018 год».

7.2. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 22.04.2019 №4/1 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 1 квартал 2019 года».

7.3. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 29.07.2019 №7/1 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за первое полугодие 2019 года».

7.4. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 28.10.2019 №10/1 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 9 месяцев 2019 год».

8. Контроль исполнения данного решения возложить на заместителя главы администрации района Т.А. Сонных.

Глава администрации Навлинского района,

председатель коллегии А.А. Прудник