АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

от 25.02.2020г. № 2/2

п. Навля

|  |  |
| --- | --- |
| Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 года |  |

Заслушав и обсудив доклад заместителя главы администрации Навлинского района Сонных Т.А., коллегия при главе администрации района отмечает:

Исполнение бюджета поселения в отчетном периоде осуществлялось в рамках действующего бюджетного законодательства и в соответствии с Решением поселкового Совета народных депутатов «О бюджете муниципального образования «Навлинское городское поселение» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Бюджет муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 года исполнен **по доходам** в сумме 44 036 тыс. руб., что составляет 101,4% к уточненному годовому плану.

Доходы бюджета за отчетный период на 72,3% обеспечены за счет налоговых и неналоговых платежей и 27,7% за счет безвозмездных поступлений.

Объем собственных доходов уменьшен к аналогичному периоду прошлого года (далее – АППГ) на 1 047 тыс. руб. и составил 31 820 тыс. руб. Годовой план исполнен на 102%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые платежи составили 96,2%, всего поступило 30 618 тыс. руб., неналоговые платежи – 3,8% и 1 202 тыс. руб. соответственно.

Основными налогами, формирующими доходы бюджета поселения, являются налог на доходы физических лиц, земельный налог и налог на имущество физических лиц.

В отчетном периоде доходы от поступления этих налогов составили 27 103 тыс. руб., или 85,2% собственных доходов бюджета поселения.

Наибольший удельный вес в структуре собственных доходов по-прежнему остается за налогом на доходы физических лиц – 35,3%. Объем поступлений НДФЛ к АППГ увеличен на 348 тыс. руб. и составил 11 238 тыс. руб. Годовой план исполнен на 104,3%.

Земельный налог в структуре собственных доходов составил 29,2%, поступления к АППГ снижены на 3 138 тыс. руб. и составили 9 293 тыс. руб. Снижение поступлений объясняется поступлением в прошлом году налога по акту проверки ООО «Агропромышленный холдинг «Добронравов-Агро» – 2 366 тыс. руб., уменьшением кадастровой стоимости земельных участков ГБУЗ Навлинское ЦРБ – 398 тыс. руб. и стоимости земельных участков физических лиц. Годовой план исполнен на 101,5%.

Акцизы по подакцизным товарам, производимые на территории Российской Федерации, в структуре налоговых и неналоговых доходов составили 9,8%. Поступления акцизов увеличены к АППГ на 399 тыс. руб. и составили 3 120 тыс. руб. или на 14,7%. Годовой план исполнен на 99,2%.

В отчетном периоде отмечен существенный рост поступлений налога на имущество физических лиц – на 27,5%. Всего поступило 6 572 тыс. руб., что на 1 416 тыс. руб. выше уровня прошлого года. Удельный вес налога в структуре собственных доходов составил 20,7%. Годовой план исполнен на 100,5%.

Рост поступлений налога объясняется переходом на налогообложение исходя из кадастровой стоимости в отношении объектов налогообложения, включенных в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 НК РФ, в отношении объектов налогообложения, предусмотренных абзацем вторым пункта 10 статьи 378.2 НК РФ.

Удельный вес сельскохозяйственного налога в структуре собственных доходов составил 1,2%, всего поступило 392 тыс. руб. Поступления ЕСХН к уровню предыдущего года увеличены на 255 тыс. руб. или в 2,8 раза, годовой план исполнен на 100%.

Структура неналоговых доходов сформирована в основном за счет двух доходных источников: доходов от использования муниципального имущества и доходов от продажи материальных и нематериальных активов.

Доходы от арендной платы составили 599 тыс. руб., что на 265 тыс. руб. меньше уровня АППГ, в связи с выкупом земельных участков на территории поселения. Годовой план исполнен в полном объеме.

Доходы от продажи имущества и земельных участков снижены на 153 тыс. руб. к уровню АППГ и оставили 500 тыс. руб. Годовой план исполнен на 101,2%.

Штрафные санкции поступили в бюджет поселения в размере 32 тыс. руб., за несвоевременное исполнение подрядчиком заключенных контрактов и договоров.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 71 тыс. руб., плата за предоставление мест для организации ярмарочной торговли в п. Навля, постановление администрации района от 20.03.2019 №142.

Безвозмездные поступления увеличены на 2 153 тыс. руб. и составили 12 216 тыс. руб., в том числе объем субсидий из областного бюджета вырос на 2 088 тыс. руб. и составил 12 090 тыс. руб., в том числе ремонт автомобильных дорог - 5 143 тыс. руб., формирование современной городской среды - 4 691 тыс. руб., инициативное бюджетирование - 2 256 тыс. руб., а также прочие безвозмездные поступления (доля населения по инициативному бюджетированию) – 126 тыс. руб.

Бюджет муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 года **по расходам** исполнен в сумме 38 032 тыс. руб., или 57% от уточненного годового плана. К уровню АППГ расходы увеличены на 4 260 тыс. руб.

Первоочередными задачами определены обеспечение ремонта и содержания автомобильных дорог в Навлинском городском поселении, а также вопросы благоустройства, вывоза мусора, обеспечение работы бани. На данные виды работ направлено 85% всех средств бюджета или 32 277 тыс. руб.

Исполнение расходной части бюджета по направлениям расходов (разделы бюджетной классификации) составило:

*Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»*

Расходы на обеспечение общегосударственных вопросов составили 340 тыс. руб., что на 28 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,9%. Годовой план исполнен на 42,5%.

По данному разделу средства бюджета направлены на обеспечение и проведение выборов (ТИК) – 66 тыс. руб. (82,5% плана), оценку объектов и межевание земельных участков – 30 тыс. руб. (15,2% плана), информационное обеспечение – 37 тыс. руб. (78,7% плана), оплату взноса в Совет муниципальных образований – 10 тыс. руб. (100% плана), обеспечение деятельности финансовых органов (КСП) – 149 тыс. руб. (100% плана), содержание имущества казны – 48 тыс. руб. (15,2% плана).

*Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»*

Расходы на обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности составили 190 тыс. руб., что на 10 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов составляет 0,5%. Годовой план исполнен на 47,5%.

По данному разделу средства бюджета направлены на опашку минерализованных полос от лесных пожаров – 190 тыс. руб. (47,5% плана).

*Раздел 04 «Национальная экономика»*

Расходы на обеспечение национальной экономики (дорожная деятельность) составили 11 952 тыс. руб., что меньше АППГ на 1 453 тыс. руб. Удельный вес в общей сумме расходов – 31.4%. Годовой план исполнен на 48,9%.

Средства дорожного фонда направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог, в том числе:

– содержание дорог (зимнее содержание, очистка от песка) – 2 645 тыс. руб.;

 – ямочный ремонт дорог в п. Навля – 2 141 тыс. руб.;

 – ремонт автомобильной дороги по ул. Розы Люксембург в п. Навля – 5 940 тыс. руб.;

 – подготовка проектно-сметной документации по ремонту дорог – 68 тыс. руб.;

 – нанесение горизонтальной разметки – 259 тыс. руб.;

 – приобретение щебня для подсыпки дорог – 870 тыс. руб.;

 – ремонт и обслуживание светофоров – 16 тыс. руб.

Не исполнены запланированные расходы на работы по ремонту тротуаров, грейдированию автомобильных дорог, поливу и подметанию автомобильных дорог и площадей, ремонту и установке автобусных остановок и ограждений около школ вдоль дорог, около м-на «Царь-Град», на приобретение дорожных знаков. Финансирование данных направлений дорожной деятельности не осуществлялось в связи с тем, что вышеуказанные работы в отчетном периоде не проведены. (План – 8 744 тыс. руб.).

Исполнение отсутствует по расходам на разработку нормативов градостроительного проектирования и на разработку проектов планировки межевания территорий, в связи с тем, что в отчетном периоде работы не проведены (план по 100 тыс. руб. соответственно).

*Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 20 338 тыс. руб., что на 5 409 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 53,5%. Годовой план исполнен на 58,3%.

По данному разделу отражены средства бюджета, направленные на:

жилищное хозяйство – 181 тыс. руб., что на 18 тыс. руб. ниже уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 0,6%. Годовой план исполнен на 82,1%.

Средства направлены на оплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт муниципального жилья в МКД в размере 6,05 руб./м2.

коммунальное хозяйство – 1 750 тыс. руб., что на 327 тыс. руб. выше уровня АППГ. Удельный вес в общей сумме расходов – 4,6%. Годовой план исполнен на 62,3%.

Средства направлены на субсидирование выпадающих доходов бани – 1 017 тыс. руб., на приобретение расходных материалов для ремонта теплотрасс – 2 тыс. руб., оплата по исполнительному листу арбитражного суда за возмещение вреда – 731 тыс. руб.;

– благоустройство территорий – 18 407 тыс. руб., что на 5 100 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 57,8%. Удельный вес в общей сумме расходов – 48,4%.

Средства направлены на:

 – организацию и обеспечение освещение улиц – 4 773 тыс. руб., в том числе: оплата уличного освещения п. Навля – 2 881 тыс. руб. (+407 тыс. руб. к АППГ), техническое обслуживание уличного освещения – 893 тыс. руб. (+698 тыс. руб. к АППГ); приобретение опор СВ в количестве 40 штук – 206 тыс. руб. (+206 тыс. руб. к АППГ), а также электротоваров (провода, таймеры и др.) – 793 тыс. руб. (-330 тыс. руб. к АППГ);

 – организацию и содержание мест захоронения – 1 793 тыс. руб. (+378 тыс. руб. к АППГ), в том числе: на оплату газа и техническое обслуживание мемориала «Вечный огонь» – 3 тыс. руб., вывоз несанкционированного мусора с территорий мест захоронений (кладбищ) – 1 097 тыс. руб. (-163 тыс. руб. к АППГ), ремонт ограждений по ул. Промышленной – 596 тыс. руб. (+596 тыс. руб., к АППГ), окашивание вокруг мест захоронений – 95 тыс. руб. (+53 тыс. руб., к АППГ), приобретение хозяйственных материалов – 2 тыс. руб.

Исполнение расходов, запланированных на выполнение работ по озеленению территорий (спил деревьев (415 тыс. руб.) и приобретению цветов для клумб (100 тыс. руб.), в отчетном периоде не проводилось.

Исполнение расходов, запланированных на выполнение работ по ремонту и содержанию памятников в отчетном периоде не проводилось (план 300 тыс. руб.).

Прочие мероприятия – 3 275 тыс. руб., в том числе: на вывоз несанкционированного мусора с территорий п. Навля – 2 678 тыс. руб. (+83 тыс. руб. к АППГ), уборку улиц и площадей – 111 тыс. руб. (-74 тыс. руб. к АППГ), обучение спасателей и оплата по договорам – 7 тыс. руб. (21,2% плана), окашивание территорий п. Навля – 239 тыс. руб. (-168 тыс. руб. к АППГ), подготовку проектно-сметной документации по благоустройству площади Ленина – 120 тыс. руб., приобретение праздничной иллюминации – 80 тыс. руб., приобретение хозяйственных материалов – 40 тыс. руб.

Исполнение расходов, запланированных на выполнение работ по уборке и благоустройству наиболее посещаемых общественных территорий (3 679 тыс. руб.), ремонт и ограждение контейнерных площадок (2 443 тыс. руб.), благоустройство спортивных площадок, тротуаров (807 тыс. руб.) в отчетном периоде не проводилось.

Кроме того, по разделу «Благоустройство»:

По программе «Формирование современной городской среды на 2018-2022гг.» выполнены работы по благоустройству объекта «Улица Красных Партизан, пешеходная часть (1 этап), площадь Ленина» (ремонт покрытия) – 6 066 тыс. руб., в том числе: областной бюджет – 4 691 тыс. руб., бюджет поселения – 1 375 тыс. руб.;

По программе инициативного бюджетирования муниципальных образований Брянской области выполнена работ по объекту: «Устройство спортивной и детской площадок в п. Навля.» – 2 500 тыс. руб. (100% плана), в том числе: областной бюджет – 2 256 тыс. руб., бюджет поселения– 118 тыс. руб., средства населения – 126 тыс. руб.

*Раздел 06 «Охрана окружающей среды»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 434 тыс. руб., что ниже уровня АППГ на 216 тыс. руб. Годовой план исполнен на 48,3%.

Средства направлены на разработку проектной и сметной документации по рекультивации несанкционированного полигона ТБО в Навлинском районе.

*Раздел 08 «Культура, кинематография»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 4 254 тыс. руб., что на 367 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 88,7%. Удельный вес в общей сумме расходов – 11,2%.

Средства направлены на организацию библиотечного обслуживания населения в размере 2 585 тыс. руб., что на 231 тыс. руб. выше уровня АППГ, а также на создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского поселения услугами организаций культуры в размере 1 669 тыс. руб., что на 106 тыс. руб. выше уровня АППГ.

*Раздел 10 «Социальная политика»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 377 тыс. руб. Годовой план исполнен на 98,7%. Удельный вес в общей сумме расходов – 1%.

Средства направлены на доплату муниципальной пенсии – 348 тыс. руб., транспортные услуги (Пасха, Радоница) – 29 тыс. руб.

*Раздел 11 «Физическая культура и спорт»*

Исполнение расходов по данному разделу составило 148 тыс. руб., что на 113 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 76,5%.

Средства направлены на содержание стадиона, в том числе окашивание травы и уборка мусора (41 тыс. руб.), выполнение инженерных изысканий по подготовке проектно-сметной документации (97 тыс. руб.), приобретение расходных материалов для проведения спортивных мероприятий (10 тыс. руб.).

В текущем году бюджет поселения сформирован и утвержден в «программном» формате, 99,6% бюджетных ассигнований запланировано в рамках реализации 2-х муниципальных программ и в непрограммном формате – 0,4% от годового объема расходов.

Исполнение расходов в разрезе муниципальных программ по итогам 2019 года составило:

Муниципальная программа «Реализация полномочий Навлинского городского поселения на 2018-2021 годы», расходы составили 31 704 тыс. руб., что на 1 797 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 52,5%.

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на 2018-2022 годы»: расходы составили 6 066 тыс. руб., что на 2 261 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 100%.

Расходы по непрограммной деятельности исполнены в объеме 262 тыс. руб., что на 201 тыс. руб. выше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 91,6%.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года отсутствует.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2020 года отсутствует.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 года, коллегия при главе администрации района

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2019 год» принять к сведению.

2. Администрации Навлинского района представить в Навлинский поселковый Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату муниципального образования «Навлинский район» отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» 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. Главному распорядителю средств районного бюджета (администрация района), заместителям главы администрации района, руководителям отраслевых (функциональных) подразделений 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.

4.5. Не допускать образование просроченной кредиторской задолженности.

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

6. Снять с контроля:

6.1. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 25.02.2019 №2/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 2018 год».

 6.2. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 22.04.2019 №4/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 1 квартал 2019 года».

 6.3. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 29.07.2019 №7/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 1 полугодие 2019 года».

 6.4. Решение коллегии при Главе администрации Навлинского района от 29.10.2019 №10/2 «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинское городское поселение» за 9 месяцев 2019 год».

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

Главы администрации Навлинского

района, председатель коллегии А.А. Прудник