АДМИНИСТРАЦИЯ НАВЛИНСКОГО РАЙОНА

БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

РЕШЕНИЕ

коллегии при главе администрации Навлинского района

от 30.07.2018г № 7/1

п. Навля

|  |  |
| --- | --- |
| Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 1 полугодие 2018 года |  |

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

Исполнение бюджета района осуществляется в рамках действующих норм Бюджетного кодекса РФ, межбюджетных отношений, сформированных между областным бюджетом и бюджетом района, и в соответствии с Решением районного Совета народных депутатов от 29.12.2017 №5-334 «О бюджете муниципального образования «Навлинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений).

Бюджет муниципального образования «Навлинский район» за 1 полугодие 2018 года исполнен по доходам в объеме 185 232 тыс. руб., что выше аналогичного периода прошлого года (далее - АППГ) на 5,8%, или на 10 199 тыс. руб. Годовой план исполнен на 49,3%.

В структуре доходов бюджета налоговые и неналоговые доходы занимают 28,2%, безвозмездные поступления из других уровней бюджетной системы – 71,8%.

Объем поступлений налоговых и неналоговых доходов составил 52 254 тыс. руб., темп роста – 108,2%. Годовой план исполнен на 54,4%.

Удельный вес налоговых платежей в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составил 85,3%, неналоговых –14,7%.

В целом за отчетный период поступления налоговых и неналоговых доходов увеличились к АППГ на 3 938 тыс. руб., при этом налоговые поступления выросли на 4 498 тыс. руб., неналоговые платежи – снизились на 560 тыс. руб.

Основные поступления в бюджет района (81,1%) обеспечены четырьмя доходными источниками: налогом на доходы физических лиц, налогами на совокупный доход, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, и доходами от продажи материальных и нематериальных активов.

Наибольший удельный вес, по-прежнему, занимает налог на доходы физических лиц – 67,4% (35 240 тыс. руб.). По сравнению с прошлым годом поступления НДФЛ увеличились на 4 265 тыс. руб., темп роста составил 113,8%. Годовой план исполнен на 50,1%.

Основные поступления по НДФЛ обеспечивают налогоплательщики: ГБУЗ «Навлинская ЦРБ», учреждения образования, ПАО «Навлинский завод Промсвязь», МО МВД России «Навлинский», Московская дирекция инфраструктуры (ОАО РЖД), ООО «Брянский кирпичный завод».

По группе налогов на совокупный доход поступило всего 4 396 тыс. руб., что ниже АППГ на 210 тыс. руб. Годовой план исполнен на 50,0%.

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, доходы от акцизов на ГСМ увеличены на 152 тыс. руб. и составили 3 991 тыс. руб., темп роста – 104,0%. Годовой план исполнен на 47,7%.

Объем неналоговых платежей за отчетный период составил 7 665 тыс. руб., что меньше АППГ на 560 тыс. руб. Годовой план исполнен на 107,2 %.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличены на 980 тыс. руб. и составили 4 023 тыс. руб. По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности, доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в объеме 2 640 тыс. руб., что ниже АППГ на 1 705 тыс. руб.

Доходы от поступления штрафных санкций составили 720 тыс. руб., что больше АППГ на 114 тыс. руб.

Общая сумма недоимки по налоговым платежам в консолидированный бюджет района на конец отчетного периода уменьшилась на 4 485 тыс. руб. и составила 19 951 тыс. руб. Значительный рост недоимки сложился по налогу в связи с применением упрощенной системы налогообложения - на 573 тыс. руб., по НДФЛ – на 1 063 тыс. руб., по налогу на имущество организаций –на 253 тыс. рублей. Снижение недоимки произошло по транспортному налогу с физических лиц – на 4 326 тыс. руб., земельному налогу – на 1 512 тыс. руб., по налогу на имущество физических лиц – на 428 тыс. руб.

Недоимка по налоговым платежам, формирующим бюджет района, на конец отчетного периода увеличилась на 496 тыс. руб. и составила 1 452 тыс. руб.

Значительный объем недоимки имеют предприятия, находящиеся в стадии банкротства: ЗАО «Межгорсвязьстрой» – свыше 5,8 млн. руб., ОАО Навлинское АТП – 1,6 млн. руб., ГУП Навлинский лесхоз – 0,9 млн. руб.

Так же, в числе постоянных должников отмечается СПК Труд, индивидуальный предприниматель С.В. Чернышов.

В 2018 году в целях снижения недоимки проведено 6 заседаний комиссии по определению причин неплатежеспособности предприятий и организаций, сокращению взаимных неплатежей и недоимки по платежам в бюджеты всех уровней, дополнительно поступило в бюджеты всех уровней 9 017 тыс. руб., в том числе в консолидированный бюджет района 3 029 тыс. руб.

Объем безвозмездных поступлений из других уровней бюджетной системы составил 132 978 тыс. руб. или 47,6% к уточненным плановым назначениям, в том числе:

­ из областного бюджета поступило 130 416,2 тыс. руб. (47,5% годового плана);

­ из бюджетов поселений (для осуществления переданных полномочий) – 1 873,5тыс. руб. (43,7%),

­ безвозмездные поступления от негосударственных организаций – 688,3 тыс. рублей (80%).

К уровню прошлого года объем безвозмездных поступлений в целом увеличен на 7 121,7 тыс. руб.

Объем дотаций снижен на 2 272,3 тыс. руб. и составил 32 819 тыс. руб.

Объем иных межбюджетных трансфертов увеличен на 1033,1 тыс. руб. и составил 1 912,7 тыс. руб.;

Объем субсидий увеличен на 289,3 тыс. руб. и составил 2 426,3 тыс. руб.

Объем субвенций увеличен на 8 071,6 тыс. руб. и составил 95 131,7 тыс. руб.

В целях исполнения принятых обязательств и обеспечения устойчивости бюджетной системы разработан, и реализуется план мероприятий по повышению поступления доходов, эффективности бюджетных расходов.

Экономический эффект от реализации плановых мероприятий по итогам 1 полугодия 2018 года составил 8 575,4 тыс. руб.

Расходы бюджета района за отчетный период составили 168 805 тыс. рублей, что на 7 619,5 тыс. рублей больше АППГ. Годовой план исполнен на 43,5%.

Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование отраслей социально-культурной сферы. Удельный вес расходов социально-культурного блока составил 85,9% от общего объема расходов бюджета, на эти цели направлено 145 018,3 тыс. рублей.

Расходы по общегосударственным вопросам исполнены в объеме 14 831,6 тыс. руб., что составляет 43,6% к годовому плану. По сравнению с АППГ расходы возросли на 7,3% или на 1 009 тыс. руб.

Расходы на содержание МФЦ в отчетном периоде составили 1 354,6 тыс. руб. или на 77 тыс. руб. больше АППГ.

На мероприятия по оценке имущества, признанию прав и регулированию отношений муниципальной собственности было направлено 329,7 тыс. руб., или на 156,3 тыс. руб. больше АППГ.

В истекшем периоде организован и проведен конкурс по реализации проектов местных инициатив. Дополнительные средства из бюджета района в объеме 299 тыс. руб. на решение значимых вопросов местного значения получили четыре сельских поселения: Пролысовское, Щегловское, Вздруженское и Соколовское.

Расходы по отрасли «Национальная экономика» составили 4 392,6 тыс. руб., что на 1 395 тыс. рублей меньше АППГ. Годовой план исполнен 30,4%.

На обеспечение пассажирских перевозок жителей района направлено 1 546,6 тыс. руб.

На содержание и ремонт дорог в сельских населенных пунктах направлено 2 727 тыс. руб.

Расходы по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» составили 15,9 тыс. рублей.

Расходы на «Образование» исполнены в объеме 124 776 тыс. руб., что на 10 678,9 тыс. рублей больше уровня АППГ. Годовой план исполнен на 49,1%.

В структуре расходов бюджета в целом затраты на образование составляют наибольшую долю – 73,9%.

На дошкольное образование в отчетном периоде направлено 26 251,6 тыс. руб., расходы на общее образование составили 75 788 тыс. руб., на содержание организаций дополнительного образования направлено 8 683,7 тыс. руб.

Объем расходов по отрасли «Культура» составил 10 839,8 тыс. руб., что выше уровня АППГ на 2 717,8 тыс. рублей. Годовой план исполнен на 44,6%. Удельный вес в структуре расходов бюджета составил 6,4%.

На обеспечение деятельности межпоселенческой библиотеки направлено 5 130,3 тыс. руб., районного Дома культуры – 5 098,6 тыс. руб.

По отрасли «Социальная политика» расходы составили 9 313,3 тыс. рублей, что на 980,6 тыс. рублей больше АППГ. Годовой план исполнен на 32,9%. Удельный вес в структуре расходов бюджета составил 5,5%.

В отчетном периоде расходы на мероприятия по охране семьи и детства уменьшены к уровню прошлого года на 608,7 тыс. руб. и составили 5 497,3 тыс. руб. Доплаты к пенсии муниципальным служащим составили 1 512,9 тыс. руб.

На мероприятия в сфере физической культуры и спорта направлено 88,9 тыс. руб., что на 11,1 тыс. рублей больше АППГ. Средства направлены на проведение спортивных соревнований, оплату взносов за участие команды в соревнованиях.

Объем межбюджетных трансфертов бюджетам поселений составил 3525,5 тыс. руб., что менее АППГ на 6502 тыс. руб. Годовой план исполнен на 50%. Удельный вес межбюджетных трансфертов в структуре бюджета составил 2,1%.

В отчетном периоде на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений из бюджета района было направлено 3000 тыс. рублей.

Бюджет муниципального образования «Навлинский район» на текущий год утвержден в «программном» формате, 99,4% бюджетных ассигнований запланировано в рамках муниципальных программ.

За отчетный период программные обязательства исполнены в объеме 168 059,4 тыс. руб. или 43,6% общего объема произведенных расходов бюджета, в том числе:

­ «Реализация полномочий администрации Навлинского района» (2013 – 2020 годы) – 35 201 тыс. руб. Годовой план исполнен на 30,9%, удельный вес в расходах бюджета – 20,9%.

­ «Управление муниципальной собственностью Навлинского района Брянской области» (2013-2020 годы) – 1 309 тыс. руб. Годовой план исполнен на 41,6%, удельный вес в расходах бюджета – 0,8%;

­ «Развитие образования Навлинского района» (2010 – 2020 годы) – 125 417,6 тыс. руб. Годовой план исполнен на 49,2%, удельный вес в расходах бюджета – 74,3%;

­ «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Навлинский район» (2013-2020 годы) – 6 079 тыс. руб., Годовой план исполнен на 46,2%, удельный вес в расходах бюджета – 3,6%;

­ «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Навлинском районе Брянской области на 2010-2017 годы и целевые установки на период до 2020 года» – 52 тыс. руб. Годовой план исполнен на 11%.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.07.2018 года по всем бюджетным учреждениям района отсутствует.

Муниципальный долг по состоянию на 01.07.2018 года отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Рассмотрев итоги исполнения бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 1 полугодие 2018 года, коллегия при главе администрации района

РЕШИЛА:

1. Отчет заместителя главы администрации района Сонных Т.А. «Об исполнении бюджета муниципального образования «Навлинский район» за 1 полугодие 2018 года» принять к сведению.
2. Администрации Навлинского района в срок до 15 августа направить отчет об исполнении бюджета за 1 полугодие 2018 года в Навлинский районный Совет народных депутатов и Контрольно-счетную палату Навлинского района.
3. Администраторам доходов бюджета района принять меры по обеспечению выполнения плановых назначений на 2018 год по администрируемым налогам, сборам и другим обязательным платежам, а также сокращению задолженности по ним.
4. Главным распорядителям средств местного бюджета, руководителям бюджетных организаций, финансируемых из местного бюджета:

4.1. Обеспечить выполнение условий и обязательств Навлинского района в соответствии Соглашением о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов муниципального образования «Навлинский район», заключенным главой администрации Навлинского района с Департаментом финансов Брянской области.

4.2. Обеспечить выполнение условий получения целевых бюджетных средств, предусмотренных соглашениями, заключенными и (или) заключаемыми между администрацией района и Правительством Брянской области.

4.3. Обеспечить безусловное исполнение «дорожных карт» по «майским» указам Президента России в части оплаты труда отдельным категориям работников и минимального размера оплаты труда.

4.4. Обеспечить контроль за составлением и исполнением планов финансово-хозяйственной деятельности муниципальными учреждениями по выполнению муниципального задания

4.5. Принять меры и организовать контроль по недопущению принятия новых расходных обязательств, не обеспеченных финансовыми ресурсами.

 4.6. Обеспечить внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью подведомственных бюджетных учреждений.

5. Рекомендовать главам Алтуховской поселковой администрации и сельских поселений:

* обеспечить выполнение принятых обязательств местных бюджетов на 2018 год;
* обеспечить соблюдение условий и требований Соглашения о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения, заключенного поселением с Департаментом финансов Брянской области;
* обеспечить соблюдение условий и требований Соглашения о взаимодействии органов местного самоуправления муниципального района и поселения в целях социально-экономического развития и эффективного управления муниципальными финансами, заключенного поселением с администрацией Навлинского района.

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

Глава администрации Навлинского

района, председатель коллегии А.А. Прудник