

Российская Федерация
Брянская область Навлинский
район
**Контрольно – счетная палата
Навлинского района**

Навлинский районный Совет народных
депутатов

ул. Красных Партизан, д. 21, Брянская
область, п. Навля, 242130
тел. (48342) 2-59-59,
E-mail: kspnav15@mail.ru

25.04.2018 № 11

На № _____

Заключение

на проект решения районного Совета народных депутатов «О внесении изменений и дополнений в решение «О бюджете муниципального образования «Навлинский район» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

Контрольно – счетной палатой Навлинского района рассмотрен проект решения «О внесении изменений и дополнений в решение «О бюджете муниципального образования «Навлинский район» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (в редакции решения от 29.12.2017г № 5-334 (далее – проект решения).

Проектом решения скорректированы основные характеристики районного бюджета на 2018 – 2020 годы.

(руб.)

	2018	2019	2020
Доходы бюджета	+18 188 439,40	+35 819 099,94	+71 040 845,26
Расходы бюджета	+30 778 899,13	+35 819 099,94	+71 040 845,26
Дефицит	+12 590 459,73	0,00	0,00

1. Корректировка доходной части бюджета

Изменена доходная часть бюджета за счет налоговых и неналоговых доходов на 2018 год.

(руб.)

№ п/п	Наименование дохода, по которому вносятся изменения	План на 2018	Изменения (+,-)	Уточненный план на 2018	Примечание
1.	Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами	25000	+871 481	896 481	Согласно расчета МУП "Навлинский районный водоканал"
2.	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	95 105 000	+871 481	95 976 481	

Изменена доходная часть бюджета на 2018 – 2020 годы за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджета.

(руб.)

№ п/п	Наименование	2018	2019	2020
1.	Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности 2018 год: водоснабжение нп Синезерки+12 077 220; газификация нп Глинное+144 618,50;	12 221 838,50	35 819 099,94	71 040 845,26

	2019 год: очистные сооружения+34 242 099,94; газификация нп Селище +1 577 000; 2020год: очистные сооружения+68 201 698,26; водоснабжение нп Мостки+2 839 147)			
2.	Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек (ремонт РДК)	404 565,00		
3.	Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культура	54 348,00		
4.	Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию федеральных целевых программ (на обеспечение жильем молодых семей)	1 087 425,00		
5.	Субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку объектов ЖКХ к зиме (капремонт водопроводной сети по ул. Ленина)	577 056,90		
6.	Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	2 831 000,00		
7.	Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (отдельные мероприятия по развитию образования)	69 350,00		
8.	ИТОГО - Субсидий	17 245 583,40	35 819 099,94	71 040 845,26
9.	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	32 195,00		
10.	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (МФЦ)	39 180,00		
	ИТОГО - Иные межбюджетные трансферты	71 375,00		
	ВСЕГО - Финансовая помощь	17 316 958,40	35 819 099,94	71 040 845,26

2. Корректировка расходной части бюджета

Изменена расходная часть бюджета за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджета. (руб.)

№ п/п	Наименование	2018	2019	2020
1.	<i>Администрация Навлинского района</i>	<i>14 411 998,40</i>	<i>35 819 099,94</i>	<i>71 040 845,26</i>
	софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	12 221 838,50	35 819 099,94	71 040 845,26
	обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры	404 565,00	0,00	0,00
	поддержка отрасли культура	54 348,00	0,00	0,00
	обеспечение жильем молодых семей	1 087 425,00	0,00	0,00
	подготовка объектов ЖКХ к зиме	577 056,90	0,00	0,00
	прочие межбюджетные трансферты МФЦ	39 180,00	0,00	0,00
	иные межбюджетные трансферты от поселений	27 585,00	0,00	0,00
2.	<i>Отдел по управлению муниципальным имуществом</i>	<i>960,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	иные межбюджетные трансферты от поселений	960,00	0,00	0,00
2.	<i>Отдел образования администрации Навлинского района</i>	<i>2 904 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	иные межбюджетные трансферты от поселений	3 650,00	0,00	0,00
	на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для	2 831 000,00		

занятий физической культурой и спортом (Синезерская СОШ)			
Отдельные мероприятия по развитию образования (Школа №2)	69 350,00		
ИТОГО:	17 316 958,40	35 819 099,94	71 040 845,26

Изменение расходной части бюджета за счет увеличения доходов бюджета на 871 481 рублей:

ГРБС – Администрация Навлинского района+871 481 рублей

852-0502-5201881680-414+871481рублей, на изготовление ПСД (очистные сооружения в п. Навля).

Изменение расходной части бюджета за счет источников внутреннего финансирования дефицита в виде остатков средств по состоянию на 01.01.2018 года в сумме 12 590 459 рублей 73 копеек, в том числе:

ГРБС – Навлинский районный Совет народных депутатов+15 000 рублей

851-0103-6100081410-853+15000 рублей, на уплату взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований».

ГРБС – Администрация Навлинского района+7 716 030,63 рублей

852-0113-520A180710-611+61200 рублей, увеличение субсидии на выполнение муниципального задания в части ФОТ по МБУ «МФЦ предоставления государственных и муниципальных услуг в Навлинском районе»;

852-0113-5265083330-540+100000 рублей, увеличение ассигнований на реализацию подпрограммы «Поддержка местных инициатив»;

852-0309-5201180700-111+195260 рублей, увеличение ФОТ по МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба Навлинского района»;

852-0309-5201180700-119+60842 рублей, увеличение ФОТ по МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба Навлинского района»;

852-0409-520A683740-540+1265459,82 рублей, на реализацию переданных полномочий сельским поселениям в области дорожной деятельности;

852-0412-520A883390-244+300000 рублей, на разработку документов стратегического планирования и прогнозирования (стратегия СЭР);

852-0502-5201881680-414+5485198рублей, на изготовление ПСД (Салтановка, Мостки, Глинное, Селище, очистные сооружения в п. Навля);

852-0502-52018S3450-243+247311 рублей, софинансирование расходов на подготовку объектов ЖКХ к зиме в рамках ГП «Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области»;

852-0801-5201280480-612+759,81 рублей, увеличение субсидии на иные цели МБУК «Навлинский районный дом культуры» (текущий ремонт).

ГРБС – Отдел образования администрации района + 4 359 429,10рублей, в том числе по КБК:

856-0701-5601180300-612+307241 рублей, на улучшение материально-технической базы по учреждениям дошкольного образования (медосмотры+12041руб, за техобслуживание пожарной сигнализации+108000руб, текущий ремонт учреждений+187200руб);

856-0701-56011S4820-612+99114 рублей, на софинансирование расходов по государственной программе «Развитие образования и науки Брянской области» (2014–2020 годы);

856-0702-5601280310-612+3244705 рублей, на улучшение материально-технической базы по общеобразовательным учреждениям района (приобретение мебели по предписаниям +69500руб.; оборудование для пищеблока+107000 рублей; приобретение и установка газового оборудования+214650 руб.; текущий ремонт+2853555 руб.).

856-0702-56012L0970-612+158095рублей, на софинансирование расходов по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом;

856-0702-56012S4820-612+287897 рублей, на софинансирование расходов по государственной программе «Развитие образования и науки Брянской области» (2014–2020 годы);

856-0703-5601881130-612+4326 рублей, увеличение субсидии на иные цели по учреждениям дополнительного образования (расходы по охране);

856-0703-5602080320-612+106096,10 рублей, на улучшение материально-технической базы по учреждениям дополнительного образования (медосмотры + 6924руб, текущий ремонт учреждений +99172,1 рублей);

856-0703-56020S4820-612 +7895 рублей, на софинансирование расходов по государственной программе «Развитие образования и науки Брянской области» (2014–2020 годы);

856-0709-5601380720-244+144060 рублей, на улучшение материально-технической базы по прочим учреждениям образования (медосмотры+14770 руб., приобретение котла +30000 руб., выделенный защищенный канал и ЭПЦ + 99290 руб).

ГРБС-Финансовое управление администрации Навлинского района + 500 000 рублей, в том числе КБК:

858-1402-5801483020-512+500000 рублей, увеличение ассигнований на ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений из бюджета муниципального образования «Навлинский район».

Изменение расходной части бюджета за счет перераспределения ассигнований по ГРБС и видам расходов:

УМЕНЬШЕНИЕ –370 141,69 рублей

ГРБС – Администрация Навлинского района –192 641,69 рублей, в том числе по КБК:

852-0801-5201280480-611-21931,69 рублей, уменьшение субсидии на выполнение муниципального задания в части ФОТ по МБУК «Навлинский районный Дом культуры района»;

852-0801-52012L0270-612-152570 рублей, уменьшение софинансирования расходов по созданию доступной среды для граждан-инвалидов (мероприятие не включено в федеральную программу);

852-0801-52012L4670-612-18140 рублей, уменьшение софинансирования расходов по укреплению материально-технической базы муниципальных домов культуры в соответствии с заключенным соглашением;

ГРБС - Отдел по управлению муниципальным имуществом -30 000 рублей, в том числе по КБК:

853-0113-5301180900-244-30000 рублей, уменьшение расходов, по оценке имущества.

ГРБС – Отдел образования администрации района -126 400 рублей, в том числе по КБК:

856-0703-56020L0270-612-98900 рублей, уменьшение софинансирования расходов по созданию доступной среды для граждан-инвалидов (мероприятие не включено в федеральную программу);

856-0703-56020S7640-612-27500 рублей, уменьшение софинансирования расходов по государственной программе «Развитие физической культуры и спорта Брянской области».

ГРБС-Финансовое управление администрации Навлинского района -21 100 рублей, в том числе КБК:

858-0106-5801080040-244 -1100 рублей, уменьшение расходов по содержанию имущества;

858-0111-6100083030-870 -20000 рублей, уменьшение расходов по резервному фонду в связи с принятием НПА администрации района.

УВЕЛИЧЕНИЕ +370 141,69 рублей

ГРБС – Администрация Навлинского района +197 471,39 рублей, в том числе по КБК:

852-0801-5201280480-612+177471,39 рублей, увеличение субсидии на иные цели МБУК «Навлинский районный дом культуры» (приобретение основных средств+30000 рублей, для проведения праздничных мероприятий+90000рублей; текущий ремонт+57471,69рублей);

852-1003-6100083030-321+20000 рублей, выделение денежных средств по распоряжению главы администрации района из резервного фонда.

ГРБС - Отдел по управлению муниципальным имуществом +30 000 рублей, в том числе по КБК:

853-0412-5301180910-244+30000 рублей, проектные работы по корректировке Генеральных планов сельских поселений Навлинского района.

ГРБС – Отдел образования администрации района +141 570,30 рублей, в том числе по КБК:

856-0703-5602080320-612+69427,90 рублей, на улучшение материально-технической базы по учреждениям дополнительного образования (текущий ремонт учреждений);

856-0707-56016S4790-612+72142,40 рублей, увеличение расходов на софинансирование мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей;

ГРБС-Финансовое управление администрации Навлинского района + 1 100 рублей, в том числе КБК:

858-0106-5801080040-851+1100 рублей, на уплату имущественного налога в связи с внесением изменений в НК РФ ст.381.1.

Приложения 5,6,7 таблицы 1,5,7 изложены в новой редакции.

Добавлено решение приложением 8.

Наименование	2018 год, рублей		
	Утверждено в бюджете	Сумма изменений	Новая редакция
Налоговые и неналоговые доходы	95 105 000,00	+871 481,00	95 976 481,00
Безвозмездные поступления из областного бюджета	257 115 621,18	+17 316 958,40	274 432 579,58
Всего доходы	352 220 621,18	+18 188 439,40	370 409 060,58
Расходы	352 220 621,18	+30 778 899,13	382 999 520,31
Дефицит бюджета	0,00	+12 590 459,73	12 590 459,73

Наименование	2019 год, рублей		
	Утверждено в бюджете	Сумма изменений	Новая редакция
Налоговые и неналоговые доходы	98 870 000,00	0	98 870 000,00
Безвозмездные поступления из областного бюджета	251 141 199,62	35 819 099,94	286 960 299,56
Всего доходы	350 011 199,62	+35 819 099,94	385 830 299,56
Расходы	350 011 199,62	+35 819 099,94	385 830 299,56
Дефицит бюджета	0,00	0,00	

Наименование	2020 год, рублей		
	Утверждено в бюджете	Сумма изменений	Новая редакция
Налоговые и неналоговые доходы	103 232 000,00	0	103 232 000,00
Безвозмездные поступления из областного бюджета	250 061 853,98	+71 040 845,26	321 102 699,24
Всего доходы	353 293 853,98	+71 040 845,26	424 334 699,24
Расходы	353 293 853,98	+71 040 845,26	424 334 699,24
Дефицит бюджета	0,00	0,00	

Контрольно – счетная палата замечаний по проекту решения не имеет и предлагает Навлинскому районному Совету народных депутатов его рассмотреть.

Председатель



Г.А. Острянин