

**Пояснительная записка
к проекту решения Александро-Невской районной Думы «Об исполнении бюджета
Александро-Невского муниципального района за 2017 год»**

В бюджет муниципального образования в 2017 году поступило доходов, с учетом возврата остатков средств в сумме 462 млн.920,1 тыс. рублей, в том числе:

Собственных доходов	
(без учета возврата остатков средств)	92 млн. 138,1 тыс. руб.
Дотации	32 млн. 096, 4 тыс. руб.
Субсидии	193 млн. 438,3 тыс. руб.
Субвенции	145 млн. 296,8 тыс. руб.

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года собственных доходов в районный бюджет поступило больше на 13млн.864,9 тыс. руб. Доля собственных доходов в 2017 году составляет 19,9 % (2016 год - 29,2%). Выполнение собственных доходов к уточненному плану 2017 года 100,5%.

Налоговые доходы поступили в сумме 85 млн. 148,5 тыс. руб., или 100,5% к уточненному плану. Удельный вес налоговых доходов к собственным доходам составляет 92,0 %

Основным доходным источником налоговых доходов является налог на доходы физических лиц. Общая сумма поступления данного налога составила 79 млн. 129,9 тыс. руб. или 100,4 % к уточненному плану. В структуре поступивших собственных доходов налог на доходы физических лиц составляет 85,9%.

В 2017 году в бюджет муниципального района поступили:

- акцизы в сумме 638,9 тыс. руб. 100% уточненного плана;
- налог на совокупный доход в сумме 4 млн. 890,5 тыс. руб. или 101,0% уточненного плана;
- государственная пошлина в сумме 437,9 тыс. руб. или 100,7%;

Неналоговые доходы поступили в сумме 6 млн.989,6 тыс. руб. или 95,0 % к уточненному плану. Удельный вес неналоговых доходов к собственным доходам составляет 8,2 %.

К аналогичному уровню прошлого года рост поступлений налоговых и неналоговых доходов по бюджету муниципального района составил 117,7 %.

В консолидированный бюджет Александро-Невского муниципального района поступило доходов с учетом возврата остатков в сумме 508млн.106,тыс. руб. или 100,5 % к уточненному плану, в том числе:

Собственных доходов - 122 млн. 626 тыс. руб. (100,5% к уточненному плану)

Безвозмездных поступлений - 389млн.134 тыс. руб., (99,1% к уточненному плану).

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года доходов в консолидируемый бюджет поступило больше на 211 млн. 816,4 тыс. руб. Доля собственных доходов составляет 24,1 %.(2015 год – 34,7%)

Налоговые доходы поступили в сумме 107 млн.061,5 тыс. руб., или 100,5% к уточненному плану. Удельный вес налоговых доходов к собственным доходам составляет 87,3 %

Основным доходным источником налоговых доходов является налог на доходы физических лиц. В структуре поступивших собственных доходов налог на доходы физических лиц составляет 68,9 % , земельный налог 9,5 %. По сравнению с 2016 годом поступления НДФЛ увеличились на 11 млн. 180,7 тыс.руб. Рост поступлений объясняется увеличением норматива отчислений НДФЛ в бюджет муниципального района и погашением задолженности прошлых лет у ряда с/х предприятий.

Неналоговые доходы поступили в сумме 15 млн.564,5 тыс. руб. или 101,2 % к уточненному плану. Удельный вес неналоговых доходов к собственным доходам составляет 12,7 %.

К аналогичному уровню прошлого года рост поступлений налоговых и неналоговых доходов по консолидируемому бюджету муниципального района составил 119,1 процентов.

Муниципальные гарантии в 2017 году не предоставлялись.

Муниципальных заимствований в 2017 году произведено в сумме 300,0 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2018 составил 1 млн. 100,0 тыс. рублей. В 2017 году погашено долговых обязательств на сумму 4 млн. 362,0 тыс. руб.

РАСХОДЫ

Бюджетные расходы в 2017 году были ориентированы на выполнение расходных обязательств, включая социальные обязательства отдельным категориям граждан, обязательств по финансовому обеспечению муниципальных заданий на оказание услуг муниципальными учреждениями. Всего в целях качественного и полного осуществления расходных обязательств за 2017 год финансовым управлением осуществлено 7 корректировок бюджета муниципального района.

На 1 января 2018 года в районе функционирует 25 муниципальных учреждений, из них 2 учреждения относятся к казенным, 23 – к бюджетным учреждениям и 13 главных распорядителей бюджетных средств, являющихся участниками бюджетного процесса.

По расходам консолидируемый бюджет Александрово-Невского муниципального района исполнен на 98,8 % процента и составляет 505 млн. 053 тыс. рублей при уточненном плане 511 млн. 306,2 тыс. рублей.

В общей структуре расходов расходы по заработной плате и начислениям составили 9,1 % (45723,7 тыс.руб.) всех произведенных расходов; оплата работ и услуг 5,3% (26696,2 тыс.руб.); расходы на социальное обеспечение 5,1 % (25753,2 тыс.руб.); бюджетные ассигнования на безвозмездные перечисления организациям на выполнение заданий 76,3 % (субсидии, субвенции-385480,1 тыс.руб.) от произведенных расходов, в том числе наиболее приоритетными статьями указанных расходов являются расходы на оплату труда и начисления.

В общей структуре расходов консолидируемого бюджета:

- расходы по образованию составили в 2017 году – 68,3 % или 344 млн. 845,1 тыс. руб.:(2016 г. 63,2%)

- расходы по культуре – 8,8% или 44 млн. 319,6тыс. руб.:(2016 г. 10,9 %)

- расходы по органам управления – 8,4 % или 42 млн. 741,8 тыс. руб.:(2016 г. 13,7%)

- расходы в области социальной политике – 4,9 % или 25 млн. 753,2 тыс. руб.(2016 г. 5,2 %)

По расходам бюджет муниципального образования Александрово-Невский муниципальный район исполнен на 98,9 % процента и составляет 464 млн. 825,7 тыс. рублей при уточненном плане 469 млн. 599,3 тыс. рублей.

Образование

Бюджетные ассигнования по разделу «Образование» в 2017 году составили сумму 344 млн. 845,1 тыс. рублей, в том числе:

1) на оплату труда работников учреждений образования с учетом начислений направлено 137 млн. 498 тыс. рублей;

2) на оплату коммунальных услуг 8 млн. 153,9 тыс. рублей;

3) на содержание учреждений образования, на приобретение основных средств и материальных запасов 21 млн. 917,2 тыс. рублей;

4) на организацию горячего питания обучающихся в образовательных школах 5 млн. 125,1 тыс. рублей.

В районе функционируют в течение года 8 детских дошкольных учреждений с численностью 389 человек. Расходы в целом по детским дошкольным учреждениям составили 40 млн. 053,5 тыс. руб.

Содержание одного ребенка в дошкольном учреждении в год составляет 102,9,0 тыс. рублей (2016 год- 90,0 тыс. рублей).

В районе на 1 января 2018 года функционирует 7 школ с 6 филиалами, в которых обучается 1203 учеников. При школах работает 15 групп продленного дня с общей наполняемостью 252 человека. Расходы по школам исполнены на 100%, при уточненном годовом плане 120 млн. 681 тыс. рублей профинансировано средств 120 млн. 681,0 тыс. рублей, в общих расходах оплата труда занимает наибольший удельный вес. Содержание одного учащегося в год 100,3 тыс. рублей (2016 год-94,7 тыс. рублей).

Расходы по учреждениям дополнительного образования, которых в районе 5 исполнены в сумме 15 млн. 471 тыс. рублей при плановых ассигнованиях 15 млн. 471 тыс. рублей или 100%.

Культура

Расходы по 5 учреждениям культуры исполнены на 99,9 % при плане 44 млн. 345,1 тыс. руб., фактически направлено 44 млн. 319,6 тыс. руб. бюджетных средств.

В данный подраздел включены расходы:

- на оплату труда и начисления учреждений культуры –37 млн. 717,1 тыс. рублей;

- на коммунальные услуги учреждений культуры – 1 млн. 643,9 тыс. рублей;

- на приобретение основных средств, на прочие текущие расходы – 7 млн. 352,0 тыс. рублей.

Физическая культура и спорт

Всего по разделу «Физическая культура и спорт» в 2017 году на развитие физической культуры и спорта на территории Александровского муниципального района направлено 241,6 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на оказание услуг населению по проведению спортивных мероприятий - 241,6 тыс. рублей.

Социальное обеспечение населения

Расходы по социальной политике исполнены на 94,6 %. Направлено средств 25 млн. 753,2 тыс. рублей при годовом плане 27 млн. 215,9 тыс. рублей.

В 2017 году профинансированы расходы на содержание 23 детей, находящихся под опекой в сумме 4 млн. 476,8 тыс. рублей и 12 детей воспитывающихся в 5 приемных семьях в сумме 827,2 тыс. рублей. В 2017 году использованы субсидии из областного, федерального и местного бюджетов по программе обеспечение жильем молодых семей в сумме 529,2 тыс. рублей, приобретена 1 квартира для молодой семьи (федер.-189,9 тыс.руб., областные- 206,2 тыс.руб., местные -133,0 тыс.руб.).

Расходы на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой, не имеющих жилого помещения составили 5 млн. 624,4 тыс. рублей, в том числе на приобретение 5 квартир расходы исполнены в сумме 5 млн. 624,4 тыс.рублей..

На расходы на выплату компенсации по родительской плате в дошкольных образовательных учреждениях направлены средства в сумме 1 млн. 230,0 тыс. рублей.

В соответствии с положением о резервном фонде администрации Александро-Невского муниципального района профинансированы расходы в сумме 219,7 тыс. руб., которые направлены на оказание материальной помощи малообеспеченным гражданам, на проведение культурно-массовых и праздничных мероприятий районного значения.

Направление средств резервного фонда представлено в справке.

**Расходы резервного фонда по муниципальному образованию –
Александро-Невский муниципальный район за 2017 год**

Номер распоряжения	Сумма	Бюджетополучатель	Целевое назначение
5 от 10.01.2017	15 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
23 от 13.02.2017	7 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
42 от 17.03.2017	9 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
65 от 10.04.2017	12 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
68 от 18.04.2017	11 000	Отдел культуры	На оплату духового оркестра
74 от 20.04.2017	7 740	Администрации МО	На приобретение корзины с цветами на день Победы
87 от 28.04.2017	20 000	Управлению образования	На приобрет. танцевальных костюмов "Детской школе хореографического искусства
97 от 15.05.2017	3 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
116 от 09.06.2017	3 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
138 от 03.07.2017	5 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
187 от 22.08.2017	5 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
225 от 29.09.2017	19 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
247 от 01.11.2017	10 000	Администрации МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
415 от 02.11.2017	8 000	Администрация МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
279 от 2.12.2017	13 000	Администрации МО	На оказание материальной помощи малообеспеченным
ИТОГО	219740		

Расходы на финансирование общегосударственных вопросов муниципального образования в истекшем году исполнены в сумме 26 млн. 372,4 тыс. руб., расходы консолидированного бюджета составили 42 млн. 741,8 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2018 года в Александро-Невском муниципальном районе при плане 72 единицы числятся 63 муниципальных служащих и 8 выборных должностных лица, в том числе в муниципальном образовании числятся 39 муниципальных служащих и 2 выборных должностных лица.

Оплата труда лиц, замещающих должности муниципальной службы за 2017 сложилась в сумме 16 млн. 203,0 тыс. рублей при этом средняя зарплата по группам должностей составляет:

- высшие должности - 45 792 рублей;
- главные должности - 32 010 рублей;
- ведущие должности - 21 407 рублей;
- старшие должности - 17 237 рублей;
- младшие должности – 15 661 рублей.

Оплата труда лиц, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы, составила 2 млн. 760,0 тыс. рублей, средняя зарплата - 14 375 рублей.

Фактически замещено штатных единиц муниципальной службы на 31 декабря 2017 года 63 при утвержденной численности 72 единиц, имеются вакансии в поселениях 5 ед., по исполнению полномочий при штатной численности 8 ед. фактически замещено на 31.12.2016г. – 5 ед., остальные штатные единицы замещены без занятия штатной численности, т. е. за исполнение полномочий с доплатой по основной должности.

Численность работников органов местного самоуправления, оплата труда которых производится по ЕТС составляет 42 единиц при утвержденной численности – 45 единиц.

Фактические расходы на содержание органов местного самоуправления за 2017 год исполнены в сумме 44 632,0 тыс. рублей при плане 44 925,0 тыс. рублей или 99,3 %.

Расходы по разделу «Национальная экономика» по консолидируемому бюджету исполнены в сумме 25 млн. 079,9 тыс. рублей при плановых ассигнованиях 28 млн. 566,6 тыс. рублей или 87,8%.

В данный раздел включены расходы дорожных фондов муниципального образования и поселений. Поступление средств в дорожные фонды и использование в 2017 году представлены в таблице.

Информация о доходах и расходах дорожных фондах Александров-Невского муниципального района за 2017 год

Наименование муниципального образования (в том числе в разрезе поселений)	Фактическое поступление средств в дорож. фонд тыс.руб.	Фактическое использован. средств дорож. фонда тыс.руб	Расходы дорожного фонда тыс.руб.	Цели
Муниципальный район	17208,9	17157,8	17157,8	17157,8 строит.дор
Благовское сельское поселение	194,4	70,1	70,1	70,1 сод.дор.
Борисовское сельское поселение	166,7	92,0	92,0	92,0 сод.дор.
Каширинское сельское поселение	55,6			
Ленинское сельское поселение	305,5	284,4	284,4	284,4 строт..дор.
Просеченское сельское поселение	416,7	500,2	500,2	502,2 сод..дор.
Бурминское сельское поселение	111,6	49,5	49,5	49,5 сод.дор.
Нижнеякимецкое сельское поселение	194,4	381,1	381,1	381,1 сод.дор.
Александров-Невское городское поселение	5344,4	5125,2	5125,2	492,5 сод.дор. 4400,0 ремонт 232,7 проектные работы
ИТОГО	23998,2	23660,3	23660,3	

Расходы муниципального бюджета в 2017 году по исполнению программ различных уровней бюджетной системы составили 463 млн. 768,9 тыс. рублей в том числе:

Расшифровка по исполнению программ по Александров-Невскому муниципальному району за 2017 год

Код целевой статьи	Наименование	Уточненный план на 2017 год	Исполнено за 2017 год всего	Рублей		
				федеральные	областные	муниципальные
11 0 00 00000	Муниципальная программа "Повышение эффективности управления муниципальными финансами Александров-Невского муниципального района Рязанской области на 2016-2020 годы и на период до 2023 года"	10 462 492,09	10 087 166,50			10 087 166,50
11 1 00 00000	Подпрограмма "Повышение эффективности бюджетных расходов"	273,763,19	272 763,56			272 763,56
11 2 00 00000	Подпрограмма "Создание условий для повышения финансовой устойчивости бюджетов поселений"	6 186 841,53	5 831 546,24			5 831 546,24
11 3 00 00000	Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»	4 001 887,00	3 982 856,70			3 982 856,70
12 0 00 00000	Муниципальная программа «Совершенствование системы органов местного самоуправления Александров-Невского муниципального района Рязанской области на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	31 222 414,17	31 222 414,17	495 663,20	6 278 729,24	24 448021,73

12 1 00 00000	Подпрограмма "Совершенствование предоставления муниципальных услуг"	35 000,00	35 000,00			35 000,00
12 2 00 00000	Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	35 000,00	35 000,00			35 000,00
12 3 00 00000	Подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки»	2 760 425,25	2 760 425,25			2 760 425,25
12 4 00 00000	Подпрограмма «Обеспечение реализации программы»	28 426 988,92	28 426 988,92	495 663,20	6 278 729,24	21 652 596,48
13 0 00 00000	Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и безопасности населения в Александро-Невском муниципальном районе Рязанской области на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	189 259,00	189 259,00		81 000,00	108 259,00
	Подпрограмма «Профилактика правонарушений и борьбы с преступностью на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	90 000,00	90 000,00		81 000,00	9 000,00
13 2 00 00000	Подпрограмма "Комплексные меры профилактики немедицинского потребления наркотиков на 2016-2020 годы и на период до 2023 года"	43 259,00	43 259,00			43 259,00
13 5 00 00000	Подпрограмма "Построение и развитие аппаратно-программного комплекса "Безопасный город" на территории Александро-Невский муниципальный район на 2017-2020 годы и на период до 2023 года"	56 000,00	56 000,00			56 000,00
15 0 00 00000	Муниципальная целевая программа "Развитие коммунальной инфраструктуры и муниципального хозяйства Александро-Невского муниципального района Рязанской области на 2016-2019 годы и на период до 2023 года"	20 405 934,22	17 508 379,76		16 570 000,00	938 379,76
15 1 00 00000	Подпрограмма «Дорожное хозяйство»	20 405 934,22	17 443 765,36		16 570 000,00	873 765,36
15 2 00 00000	Подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»	57 614,40	57 614,40			57 614,40
15 4 00 00000	Подпрограмма "Управление муниципальным имуществом"	7 000,00	7 000,00			7 000,00
16 0 00 00000	Муниципальная программа «Развитие образования Александро-Невского муниципального района Рязанской области на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	352 521 014,17	351 083 696,53	108 279 000,00	189 633 741,76	531 709 547,77
16 1 00 00000	Подпрограмма «Развитие общего образования»	120 954 645,38	120 954 545,38		109 280 292,95	11 674 352,43
16 2 00 00000	Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»	8 047 681,53	8 047 681,53		283 068,00	7 764 613,53
16 3 00 00000	Подпрограмма «Одаренные дети»	4 572,00	4 572,00			4 572,00
16 4 00 00000	Подпрограмма «Укрепление здоровья школьников»	6 226 914,81	6 226 914,81	780 000,00	220 000,00	5 226 914,81
16 5 00 00000	Подпрограмма «Комплексная безопасность образовательной организации»	231 000,00	231 000,00		220 000,00	11 000,00
16 6 00 00000	Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»	40 053 525,49	39 351 067,09		21313704,54	18037362,55
16 7 00 00000	Подпрограмма «Реализация современных моделей успешной социализации детей»	6 698 867,32	5 970 575,34		5 970 574,34	
16 8 00 00000	Подпрограмма «Развитие кадрового потенциала системы образования Александро-Невского муниципального района Рязанской области»	42 100,00	42 100,00			42 100,00
16 9 00 00000	Подпрограмма «Организационно-методическое и техническое обеспечение функционирования и развития образования»	8 772 525,04	8 766 030,94			8 766 030,94
16 Б 00 00000	Подпрограмма "Организация отдыха , оздоровления и занятости детей"	1 087 777,14	1 087 777,14		1 047 777,14	39 995,14

16 Г 01 00000	Подпрограмма "Создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с прогнозируемой потребностью и современными условиями обучения Государственной программы Рязанской области "Развитие образования на 2014-2025 годы"	160 401 410,42	160 401 337,16	107 499 000,00	51 298 323,79	1 604 013,37
17 0 00 00000	Муниципальная программа «Молодёжь на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	530 200,00	530 200,00	189 977,90	206 222,10	134 000,00
17 1 00 00000	Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей»	529 200,00	529 200,00	189 977,90	206 222,10	133 000,00
17 2 00 00000	Подпрограмма "Патриотическое воспитание детей и молодежи"	1 000,00	1 000,00			1 000,00
19 0 00 00000	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта Александровского муниципального района Рязанской области на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	241 650,00	241 650,00			241 650,00
19 1 01 00000	Подпрограмма «Развитие массовой физической культуры и спорта»	241 650,00	241 650,00			241 650,00
20 0 00 00000	Муниципальная программа «Развитие культуры Александровского муниципального района на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	48 507 844,14	48 482 289,25	266 493,74	15 465 678,50	32 750 117,01
20 1 00 00000	Подпрограмма «Развитие образования в сфере культуры»	3 515 583,21	3 515 583,21		631 994,11	2 883 589,10
20 2 00 00000	Подпрограмма «Развитие культуры»	42 345 945,93	42 345 945,93	266 493,74	14 833 684,39	27 245 767,80
20 3 00 00000	Подпрограмма «Организационно-методическое и техническое обеспечение функционирования и развития учреждений культуры»	2 634 315,00	2 608 760,11			2 608 760,11
20 4 00 00000	Реализация комплексных мер по поддержке, привлечению и закреплению специалистов в учреждениях культуры	12 000,00	12 000,00			12 000,00
21 0 00 00000	Муниципальная программа «Демографическое развитие Александровского муниципального района на 2017-2020 годы и на период до 2023 года»	118 000,00	118 000,00			118 000,00
22 0 00 00000	Муниципальная программа «Развитие дополнительного образования в сфере физической культуры и спорта на 2016-2020 годы и на период до 2023 года»	4 343 412,34	4 305 912,34		158 423,75	4 147 488,59
	ИТОГО	468542220,13	463768967,55	109231134,84	228393795,35	126144037,36

Жилищно-коммунальное хозяйство консолидированного бюджета профинансировано в сумме 19 млн. 538,3 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Национальная оборона» (воинский учет) исполнены в сумме 773,1 тыс. рублей.

Расходы консолидируемого бюджета на финансирование раздела «Национальная безопасность» исполнены в сумме 1 млн. 652,9 тыс.рублей, бюджета муниципального образования в сумме 1 млн. 652,9 тыс.рублей.

Бюджет муниципального образования – Александровский муниципальный район за 2017 год исполнен по доходам в сумме 462 млн. 920,1 тыс. руб., по расходам- 464 млн. 825,7 тыс. руб.

Доходы консолидированного бюджета муниципального района за 2017 год исполнены в сумме 508 млн. 106,1 тыс. руб., расходы консолидированного бюджета исполнены в сумме 505 млн. 053,0 тыс. руб.