**ИНФОРМАЦИЯ**

**о ходе исполнения бюджета Октябрьского муниципального района за 1 полугодие 2018 года.**

1. **Общие показатели исполнения бюджета района**

Бюджет Октябрьского муниципального района Пермского края за 6 месяцев 2018 года исполнен со следующими показателями:

доходы - 396 903,7 тыс. руб.

расходы - 358 874,5 тыс. руб.

превышение доходов над расходами (профицит) – 38 029,2 тыс. руб.

1. **Исполнение доходной части бюджета**

**2.1. Общие показатели доходов**

Решением Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 19.12.2017 № 58 «О бюджете Октябрьского муниципального района Пермского края на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов» доходы бюджета на 2018 год утверждены в сумме 942 773,3 тыс. руб.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2017 год в течение полугодия 2018 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 1 023 244,6 тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 31.05.2018 № 123).

Плановые назначения доходов на 6 месяцев 2018 года были определены в сумме 411 348,5 тыс. руб. (40,2 % от годовых назначений). Фактически в бюджет Октябрьского муниципального района поступило средств в сумме 399 794,5 тыс. руб., что составило 51,9 % к утвержденным годовым плановым назначениям и 97,2 % к плановым назначениям 6 месяцев 2018 года.

Кроме того, доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, составили:

-бюджету района - (+ 1 154,8 тыс. руб.),

-из бюджета района – (- 4 045,2 тыс. руб.).

Из общего объема поступлений в сумме 399 794,5 тыс. руб. (без учета доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) собственные доходы составили 67 401,5 тыс. руб. (16,9%), безвозмездные поступления составили 332 392,7 тыс. руб. (83,1 %).

В сравнении с аналогичным периодом 2017 года доходы бюджета в целом увеличились на 2 096,7 тыс. руб. (поступило за аналогичный период прошлого года 397 697,8 тыс. руб. без учета доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет).

Общие поступления собственных доходов и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности (т.е. доходы бюджета без учета целевых средств) составили:

за 6 месяцев 2017 года – 183 578,7 тыс. руб.,

за 6 месяцев 2018 года – 187 539,0 тыс. руб.

**2.2. Собственные доходы**

Поступления собственных доходов бюджета Октябрьского муниципального района за 6 месяцев 2018 года, а так же за предшествующие аналогичные периоды представлены в таблице ниже:

**Поступление собственных доходов в 2016-2018 гг.**

Таблица 1

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Фактические поступления | | | | Рост (снижение) поступений 2018 года к 2017 году |
| Справочно:  6 мес. 2016 | 6 мес. 2017 | 6 мес. 2018 | |
| план | факт |  |
| **Всего** | **57 000,7** | **61 641,1** | **65 540,9** | **67 401,5** | **+ 5 760,4** |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 25 120,0 | 28 199,3 | 29 794,0 | 30 190,0 | + 1 990,7 |
| Акцизы | 4 208,1 | 3 426,2 | 3 606,4 | 3 626,4 | + 200,2 |
| Единый налог на вмененный доход | 3 465,8 | 3 092,5 | 2 845,0 | 2 787,9 | - 304,6 |
| Единый сельскохозяйственный  налог | 84,0 | -230,0 | 205,5 | 212,2 | +442,4 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 141,6 | 226,9 | 118,5 | 196,3 | - 30,6 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам | - | - | 8,7 | 8,7 | + 8,7 |
| Транспортный налог с организаций | 760,0 | 664,7 | 809,0 | 849,4 | + 184,7 |
| Транспортный налог с физических лиц | 996,4 | 1 193,0 | 1 650,0 | 1 706,1 | + 513,1 |
| Госпошлина | 758,5 | 737,6 | 913,0 | 962,0 | + 224,4 |
| Доходы от использования муниципального имущества | 16 735,7 | 18 946,0 | 19 083,9 | 20 128,5 | + 1 182,5 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 386,6 | 151,7 | 162,0 | 249,9 | + 98,2 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 911,3 | 1 048,9 | 1 954,4 | 2 244,7 | + 1 195,8 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 428,7 | 460,5 | 785,0 | 779,4 | + 318,9 |
| Доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов и компенсации затрат бюджетов | 2 996,7 | 3 726,4 | 3 614,2 | 3 458,6 | - 267,8 |
| Прочие неналоговые доходы | - | -3,0 | 1,4 | 1,4 | + 4,4 |

Как указано выше, поступило в бюджет района собственных доходов в отчетном периоде в целом 67 401,5 тыс. руб., что составило 102,8 % к плановым назначениям 6 месяцев 2018 года и 109,3 % к поступлениям за аналогичный период 2017 года (или + 5 760,4 тыс. руб.).

Значительный прирост поступлений в сравнении с 2017 годом произошел по налогу на доходы физических лиц (+ 1 990,7 тыс. руб.), что обусловлено:

повышением заработной платы работникам бюджетной сферы в соответствии с «майскими указами» Президента РФ;

индексацией заработной платы в Алмазном ЛПУ;

выплатой дивидендов в ООО «Стройтехсервис».

Так же прирост поступлений в отчетном периоде в сравнении с 2017 годом произошел по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – (всего + 1 182,5 тыс. руб.), а именно по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских и сельских поселений, включая средства от продажи права на заключение договоров аренды и поступлением задолженности прошлых лет по решениям судов.

Существенный прирост доходов от штрафов, санкций, возмещения ущерба ( + 1 195,8 тыс. руб.) связан с увеличением количества штрафов, связанных с административными правонарушениями.

Снижение доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджета муниципального района и компенсации затрат бюджетов в сравнении с аналогичным периодом прошлого года (- 267,8 тыс. руб.) обусловлено:

- уменьшением поступлений родительской платы на содержание детей в образовательных организациях (питание детей в садах и школах), платы за питание сотрудников ( - 56,9 тыс. руб.);

- уменьшением поступлений в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества ( - 117,0 тыс. руб. возмещение коммунальных платежей);

- уменьшением прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов ( - 95,0 тыс. руб. возмещение по больничным листам).

**2.3. Безвозмездные поступления**

Всего в отчетном периоде планировались безвозмездные поступления в бюджет Октябрьского муниципального района в сумме 345 807,6 тыс. руб. Из них поступили средства в сумме 332 392,7 [[1]](#footnote-1) тыс. руб. или 96,1 % от плана.

**Анализ безвозмездных поступлений**

**в бюджет района за 6 мес. 2018 года**

Таблица 2

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида  доходов | План  6 мес. 2018 | Факт  6 мес. 2018 | Отклонения |
| **Всего** | **345 807,6** | **332 392,7** | **- 13 414,9** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 120 137,5 | 120 137,5 | 0,0 |
| Субсидии бюджету муниципального района | 17 444,6 | 4 444,6 | - 13 000,00 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 206 413,8 | 206 395,0 | - 18,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 612,9 | 1 335,9 | - 277,0 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 0,0 | 79,7 | + 79,7 |

Дотация бюджету муниципального района поступила в отчетном периоде в полном объеме.

Субсидии в отчетном периоде недопоступили в сумме 13 000,00 тыс. руб., в части средств на ремонт и содержание автомобильных дорог.

Прочие безвозмездные поступления увеличились за счет за счет поступлений от населения, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, общественных организаций на софинансирование проектов инициативного бюджетирования.

**Динамика безвозмездных поступлений**

**в бюджет района в 2017-2018 гг.**

Таблица 3

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида доходов | 6 мес. 2017 | 6 мес. 2018 | Отклонения |
| **Всего** | **336 056,7** | **332 392,7** | **- 3 664,0** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 121 937,6 | 120 137,5 | - 1 800,0 |
| Субсидии бюджету муниципального района | 6 320,08 | 4 444,6 | - 1875,48 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 195 750,8 | 206 395,0 | + 10 644,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 057,7 | 1 335,9 | + 278,2 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 10 989,8 | 79,7 | - 10 910,1 |

В сравнении с аналогичным периодом 2017 года безвозмездные поступления за отчетный период уменьшились в целом на 3 664,0 тыс. руб.

- уменьшена в 2018 г. дотация из резерва выравнивания экономического положения муниципальных районов Пермского края;

- объемы субсидий уменьшились в части средств по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- объем субвенции увеличился в части средств на предоставление жилых помещений детям-сиротам;

- иные межбюджетные трансферты увеличены в части передаваемых полномочий от поселений;

- прочие безвозмездные поступления уменьшились за счет средств ООО «Лукойл-Пермь».

**3. Исполнение** **расходной части бюджета**

**3.1. Анализ исполнения расходов**

Решением Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 19.12.2017 г. № 58 «О бюджете Октябрьского муниципального района Пермского края на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов» расходы бюджета на **2018 год утверждены в сумме 948 564,5 тыс. руб.**

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2018 год в течение полугодия 2018 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 1 041 054,5 тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 31.05.2018 № 123).

Исполнение расходной части бюджета за 6 месяцев 2018 года составило 88,7 % (план 404 566,6 тыс. руб., фактически исполнено 358 874,5 тыс. руб.), не исполнено в отчетном периоде расходов бюджета в сумме 45 692,1 тыс. руб., в том числе 34 506,7 тыс. руб. за счет средств краевого бюджета и 11 185,4 тыс. руб. за счет местного бюджета.

Годовые назначения по бюджетной росписи (1 041 362,9 тыс. руб.) исполнены на 34,5 %.

Выполнение плановых назначений по расходам 6 мес. 2018 года в разрезе разделов выглядит следующим образом:

Таблица 4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел, подраздел**  **Наименование расходов** | **Сумма плановых назначений**  **тыс. руб.** | **Фактически исполнено, тыс.руб.** | **Отклонение от плана, +,- тыс.руб.** | **% исполнения плановых назначений** |
| **01 00 «Общегосударственные вопросы»** | **35 101,6** | **31 458,2** | **- 3 643,4** | **89,6** |
| 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 881,1 | 822,7 | - 58,4 | 93,4 |
| 0103Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 424,7 | 2 234,4 | - 190,3 | 92,2 |
| 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 12 270,2 | 9 980,8 | - 2 289,4 | 81,3 |
| 0105 Судебная система | 52,6 | 33,0 | - 19,6 | 62,7 |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 7 211,5 | 6 813,5 | - 398,0 | 94,5 |
| 0111 Резервные фонды | 266 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 11 995,1 | 11 573,7 | - 421,49 | 96,5 |
| **03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** | **1 443,4** | **1 240,6** | **- - 202,8** | **85,9** |
| 0309 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 1 400,2 | 1 240,6 | - 159,6 | 88,6 |
| 0314 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 43,2 | 0,0 | -43,2 | 0,0 |
| **04 00 «Национальная экономика»** | **30 243,6** | **17 085,1** | **- 13 158,5** | **56,5** |
| 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство | 3 942,7 | 3 804,5 | - 138,2 | 96,5 |
| 0406 Водное хозяйство | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0408 Транспорт | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 26 267,8 | 13 267,8 | - 13 000,0 | 50,5 |
| 0412 Другие вопросы в области национальной экономики | 33,0 | 12,7 | - 20,3 | 38,5 |
| **05 00 «Жилищно – коммунальное хозяйство»** | **444,4** | **442,1** | **-2,3** | 99,5 |
| 0501 Жилищное хозяйство | 444,4 | 442,1 | -2,3 | 99,5 |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **06 00 «Охрана окружающей среды»** | **90,0** | **90,0** | **0,0** | **100** |
| 0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 90,0 | 90,0 | 0,0 | 100 |
| **07 00 «Образование»** | **241 872,9** | **222 271,4** | **- 19 601,5** | **91,9** |
| 0701 Дошкольное образование | 71 999,1 | 67 019,3 | - 4 979,8 | 93,1 |
| 0702 Общее образование | 144 901,9 | 133 310,7 | - 11 591,2 | 92,0 |
| 0703 Дополнительное образование детей | 9 906,9 | 9 906,9 | 0,0 | 100 |
| 0707 Молодежная политика | 5 701,1 | 2 948,7 | - 2 752,4 | 51,7 |
| 0709 Другие вопросы в области образования | 9 363,9 | 9 085,8 | - 278,1 | 97,0 |
| **08 00 «Культура, кинематография»** | **14 890,8** | **14 522,7** | **- 368,1** | **97,5** |
| 0801 Культура | 11 701,1 | 11 343,9 | - 357,2 | 96,9 |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 3 189,7 | 3 178,8 | -10,9 | 99,7 |
| **10 00 «Социальная политика»** | **38 275,2** | **29 581,1** | **- 8 694,1** | **77,3** |
| 1001 Пенсионное обеспечение | 2 165,4 | 1 881,4 | - 284,0 | 86,9 |
| 1003 Социальное обеспечение населения | 23 749,1 | 22 136,1 | - 1 613,0 | 93,2 |
| 1004 Охрана семьи и детства | 12 344,0 | 5 558,8 | - 6 785,2 | 45,0 |
| 1006 Другие вопросы в области социальной политики | 16,6 | 4,8 | - 11,8 | 28,9 |
| **11 00 «Физическая культура и спорт»** | **3 018,6** | **2 998,5** | **-20,1** | **99,3** |
| 1101 Физическая культура | 3 018,6 | 2 998,5 | - 20,1 | 99,3 |
| 1102 Массовый спорт | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **12 00 «Средства массовой информации»** | **559,3** | **558,0** | **- 1,3** | **99,8** |
| 1202 Периодическая печать и издательства | 559,3 | 558,0 | -1,3 | 99,8 |
| **14 00 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** | **38 626,8** | **38 626,8** | **0,0** | **100** |
| 1401 Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований | 36 711,0 | 36 711,0 | 0,0 | 100 |
| 1402 Иные дотации | 1 915,8 | 1 915,8 | 0,0 | 100 |
| **Всего** | **404 566,6** | **358 874,5** | **- 45 692,1** | **88,7** |

Традиционно в структуре расходов бюджета наибольший удельный вес занимают расходы по разделу 0700 «Образование» - 59,8 %.

За аналогичный период прошлого года расходы бюджета района составили 364 115,2 тыс. руб., больше на 5 240,7 тыс. руб., чем в текущем периоде 2018 года:

**Динамика расходов бюджета за 2017-2018 гг.**

Таблица 5

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Фактическое исполнение за 6 месяцев 2017 г.** | **Фактическое исполнение за 6 месяцев 2018 г.** | **Отклонение ( +, -)** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 31 510,8 | 31 458,2 | - 52,6 |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 1 270,6 | 1 240,6 | - 30,0 |
| 0400 «Национальная экономика» | 15 848,2 | 17 085,1 | + 1 242,9 |
| 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство» | 6 876,1 | 442,1 | - 6 434,0 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 86,9 | 90,0 | + 3,1 |
| 0700 «Образование» | 229 393,8 | 222 271,4 | - 7122,4 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 14 066,4 | 14 522,7 | + 456,3 |
| 1000 «Социальная политика» | 22 400,0 | 29 581,1 | + 7 181,1 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 2 989,8 | 2 998,5 | + 8,7 |
| 1200 «Средства массовой информации» | 649,8 | 558,0 | - 91,8 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» | 39 022,7 | 38 626,8 | - 395,9 |
| **Итого** | **364 115,2** | **358 874,5** | **- 5 240,7** |

Выполнение плановых назначений по расходам 6 мес. 2018 года в разрезе главных распорядителей бюджетных средств выглядит следующим образом:

**Исполнение расходов главными распорядителями бюджетных средств**

Таблица 6

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Плановые назначения** | **Исполнено за отчетный период** | **% исполнения** |
| Финансовое управление администрации Октябрьского муниципального района Пермского края | 44 295,2 | 43 983,5 | 99,3 |
| Районное управление образования администрации Октябрьского муниципального района Пермского края | 259 420,2 | 238 013,1 | 91,7 |
| Управление культуры, спорта и молодежной политики администрации Октябрьского муниципального района Пермского края | 24 650,7 | 23 940,4 | 97,1 |
| Управление ресурсами и развития инфраструктуры администрации Октябрьского муниципального района Пермского края | 44 300,6 | 24 778,7 | 55,9 |
| Администрация Октябрьского муниципального района Пермского края района | 23 584,0 | 20 283,7 | 86,0 |
| Земское Собрание Октябрьского муниципального района Пермского края | 2 810,1 | 2 613,8 | 93,0 |
| Контрольно-счетная комиссия Октябрьского муниципального района Пермского края | 1 543,2 | 1 456,8 | 94,4 |
| Управление сельского хозяйства и развития предпринимательства Администрации Октябрьского муниципального района Пермского края | 3 962,8 | 3 804,5 | 96,0 |

Наибольшее исполнение расходов за отчетный период произведено Финансовым управлением администрации Октябрьского муниципального района Пермского края – 99,3% от плановых назначений, наименьшее исполнение расходов у Управления ресурсами и развития инфраструктуры администрации Октябрьского муниципального района Пермского края – 55,9%.

**Раздел 01 00 «Общегосударственные вопросы»**

Общие расходы бюджетных средств по разделу составили в отчетном периоде 31 458,2 тыс. руб., что на 3 643,4 тыс. руб. меньше, чем планировалось.

По разделу, подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» сложилась экономия 58,4 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» не использовано 190,3 тыс. руб., в том числе на курсы по охране труда 6,2 тыс. руб., сложилась экономия по выплатам депутатам представительного органа в сумме 17,7 тыс. руб., экономия по выплатам председателю представительного органа в сумме 69,1 тыс. руб. по причине переноса отпуска на 3 квартал текущего года, экономия по оплате труда персоналу представительного органа в сумме 87,0 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0104 «Функционирование местных администраций не использовано 2 289,4 тыс. руб., в том числе экономия по фонду оплаты труда 409,4 тыс. руб., за счет неравномерного распределения фонда для оплаты отпусков, экономия за счет больничных листов, экономия расходов на материальные затраты в сумме 1 843,3 тыс. руб., (не состоялся аукцион на приобретение легкового автомобиля, оплата за коммунальные переходит на июль месяц т.г.), не использовано 40,5 тыс. руб. на повышение квалификации муниципальных служащих.

По разделу, подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора сложилась экономия 398,0 тыс. руб., в том числе по финансовому органу 311,6 тыс. руб., из них не использовано на закупки товаров, услуг для обеспечния муниципальных нужд на сумму 171,5 тыс. руб., на повышение квалификации муниципальных служащих и на курсы по охране труда в сумме 72,6 тыс. руб., экономия по фонду оплаты труда в сумме 65,9 тыс. руб., по контрольному органу 86,1 тыс. руб., из них 17,0 экономия по закупкам, 5,6 тыс. руб. на курсы по охране труда, 63,5 тыс. руб. экономия на оплату труда, в связи с больничным листом.

По разделу, подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы исполнены на 96,5 %, не использовано 421,5 тыс. руб., в том числе 264,0 тыс. руб. не использовано управлением ресурсами и развития инфраструктуры, сложилась экономия фонда оплаты труда в сумме 37,0 тыс. руб., не использовано 36,2 тыс. руб. по расходам, связанным с содержанием имущества казны, не использовано 25,0 тыс. руб. на обеспечение государственной регистрации возникновения, перехода и прекращения права собственности района на муниципальное имущество, не использовано75,2 тыс. руб. на проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, расположенных на территории Октябрьского муниципального района, не востребованы средства на повышение квалификации муниципальных служащих в сумме 42,0 тыс. руб.

В сравнении с расходами по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» за аналогичный период прошлого года расходы в отчетном периоде снизились на 52,6 тыс. руб.

В структуре расходов за полугодие 2018 года расходы по данному разделу в целом составили менее 10% (8,8%).

**Раздел 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы по разделу в целом составили в отчетном периоде 1 240,6 тыс. руб., что ниже плановых назначений на 202,8 тыс. руб. или 85,9 %.

Остались невостребованными в текущем периоде 111,2 тыс. руб. лимиты расходов на предупреждение и ликвидацию ЧС, экономия средств на содержание МКУ «Управление гражданской защиты» 48,4 тыс. руб.

Также не востребованы средства в сумме 43,2 тыс. руб. в части информационно-просветительской деятельности в рамках профилактики правонарушений на территории района, в связи с принятием решения Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 31 мая 2018 года № 124 от 31 октября 2017 г. «Об отмене решения Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 31 октября 2017 года № 29 «Об использовании финансовых средств Октябрьского муниципального района на реализацию Подпрограммы 2 «Профилактика правонарушений на территории Октябрьского муниципального района».

В сравнении с аналогичным периодом прошлого гола расходы по разделу снизились на 30,0 тыс. руб.

**Раздел 04 00 «Национальная экономика»**

Расходы по разделу в целом в отчетном периоде 2018 года составили 17 085,1 тыс. руб., (56,5 % от плановых назначений), что больше расходов аналогичного периода прошлого года на 1 242,9 тыс. руб.

Не использованы бюджетные ассигнования в общей сумме 13 158,5 тыс. руб., в том числе:

- по разделу, подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнение расходов составило 96,5% - Управлением сельского хозяйства не освоено 138,2 тыс. руб;

- по разделу, подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды» исполнение составило 50,5 % - Управлением капитального строительства не освоено 13 000,0 тыс. руб., средства краевого бюджета , на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района, в связи с тем, что муниципальный контракт заключен со сроком окончания выполнения работ в 3 квартале;

- по разделу, подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» сложилась экономия по опубликованию информации для осуществления градостроительной деятельности, прием документов на конкурс «Предприниматель года» будет в 3 квартале т.г.

**Раздел 05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы по разделу в целом за полугодие 2018 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 6 434,0 тыс. руб. (по программе переселения из ветхого и аварийного жилья).

При плановых назначениях в сумме 444,4 тыс. руб. исполнено расходов на 442,1 тыс. руб., или 99,5 %.

**Раздел 06 00 «Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу составили 90,0 тыс. руб., при плановых назначениях 90,00 тыс. руб. Средства направлены на проведение мероприятий экологического просвещения.

**Раздел 07 00 «Образование»**

Расходы по разделу составили в целом 222 271,4 тыс. руб. при плановых назначениях 241 872,9 тыс. руб. (исполнение 91,9 %).

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств в общей сумме 19 601,5 тыс. руб., из них:

По разделу, подразделу 0701 «Дошкольное образование» осталось неиспользованных средств 4 979,8 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение функционирования организаций дошкольного образования в сумме 1 669,0 тыс. руб. (оплата за уголь и дрова в 3 квартале);

- расходы на оплату труда 2 822,4 тыс. руб. (некорректное распределение средств краевого бюджета по кварталам);

-на проведение ремонтов зданий 111,0 тыс. руб., (оплата за ремонты в 3 квартале);

- льготы родителям (законным представителям) по родительской плате за присмотр и уход за детьми 360,3 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0702 «Общее образование» - не исполнено расходов на 11 591,2 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение функционирования организаций общего образования - 2 797,3 тыс. руб., не поступили документы на оплату каменного угля, за счет наличия текущей кредиторской задолженности по электроэнергии, экономия при проведении процедур на закупку угля;

- на предоставление государственных гарантий на получение общедоступного образования, средства краевого бюджета 6 265,0 тыс. руб., остатки лимитов перешли на третий квартал;

- проведение текущих ремонтов – 623,2 тыс. руб., не наступил срок оплаты по

- на реализацию энергосберегающих мероприятий в муниципальных учреждениях не использовано 1 007,8 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» остаток неиспользованных лимитов составил 2 752,4 тыс. руб., по причине отсутствия документов на оплату путевок по загородному оздоровления детей.

По разделу, подразделу 0709 сложилась экономия в сумме 278,1 тыс. руб.

В целом расходы на образование в сравнении с расходами прошлого года уменьшились на 7 122,4 тыс. руб.

**Раздел 08 00 Культура и кинематография**

Расходы по разделу составили в целом 14 522,7 тыс. руб. при плановых назначениях 14 890,8 тыс. руб. Исполнение - 97,5%.

Сложилась экономия по обеспечению деятельности казенных учреждений в сумме 368,1 тыс. руб.

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы в сфере культуры в отчетном периоде увеличились на 456,3 тыс. руб.

**Раздел 10 00 «Социальная политика»**

При плановых назначениях в сумме 38 275,2 тыс. руб. исполнение расходов по данному разделу в проверяемом периоде составило 29 581,1 тыс. руб. (77,3 % от плана):

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств по данному разделу расходов в общей сумме 8 694,1 тыс. руб., в т.ч.:

По разделу, подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» сложилась экономия 284,0 тыс. руб.

По разделу, подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» - 1 613,0 тыс. руб., в том числе:

-на предоставление мер социальной поддержки учащимся из многодетных малоимущих семей и предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей – не освоено 930,6 тыс. руб., имеется наличие кредиторской задолженности (выплаты пройдут в 3 квартале);

-отсутствие документов к оплате по поддержке педагогов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг привело к образованию остатка средств на эти цели в объеме 64,4 тыс. руб.;

- на обеспечение работников учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение остаток средств 219,6 тыс. руб., (оплата за путевки планируется в 3 квартале);

-улучшение жилищных условий молодых семей 317,2 тыс. руб. (выдача свидетельства планируется в 3 квартале).

По разделу, подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» остаток неиспользованных средств 6 785,2 тыс. руб., из них:

- 6 246,6 тыс. руб. субвенция на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей (экономия средств при проведении аукционов на приобретение жилых помещений в первом квартале т.г., несостоявшиеся два аукциона во втором квартале, проведение аукционов на приобретения жилых помещений продолжится в 3 квартале);

- 538,7 тыс. руб. субвенция на выплату компенсации части родительской платы (не все дошкольные учреждения предоставили реестры для начисления компенсации, выплаты произведут в 3 квартале).

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в отчетном периоде увеличились на 7 181,1 тыс. руб.

**Раздел 11 00 «Физическая культура и спорт»**

Общие расходы по разделу составили 2 998,5 тыс. руб. или 99,3 % от плановых назначений 6 месяцев 2018 года.

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу в отчетном периоде увеличились на 8,7 тыс. руб.

**Раздел 12 00 «Средства массовой информации»**

Исполнение расходов по разделу составили 558,0 тыс. руб., или 99,8% от плановых назначений отчетного квартала.

**Раздел 14 00 Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований**

Общие расходы по разделу составили 38 626,8 тыс. руб., или 100% от плановых назначений 6 месяцев 2018 года.

В сравнении с расходами за 6 месяцев 2017 года расходы по данному разделу в отчетном периоде снизились 395,9 на тыс. руб.

**3.2. Анализ использования средств резервного фонда Администрации Октябрьского муниципального района**

За отчетный период текущего года из резервного фонда Администрации Октябрьского муниципального района было выделено 668,9 тыс. руб. (на основании 16 распоряжений Администрации района), в том числе было направлено:

- Администрации Октябрьского муниципального района - 370,0 тыс. руб. для оказания материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожаров; 32,8 тыс. руб. на оплату командировочных расходов главы муниципального района, связанных с участием в г. Ставрополь, в мероприятиях, направленных на поиск оптимальных путей развития местного самоуправления в Российской Федерации.

- Управлению образования администрации Октябрьского муниципального района – 253,0 тыс. руб., в т. ч. на оплату расходов на текущий ремонт части крыши здания школы (спортзала) МКОУ «Ишимовская СОШ» 167,9 тыс. руб., МБДОУ «Детский сад «Елочка» на приобретение и установку огнезадерживающих клапанов в общеобменную вентиляцию.

- МКУ «Управление капитального строительства Октябрьского муниципального района Пермского края» - 13,1 тыс. руб. на оплату госпошлины за обращение в Арбитражный суд Пермского края.

**3.3. Анализ использования средств дорожного фонда Октябрьского муниципального района**

Выполнение плановых назначений по расходам дорожного фонда Октябрьского муниципального района представлено ниже в таблице.

Таблица 7

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Направление расходов** | **Утверждено решением о бюджете** | **План 6 мес. 2018** | **Исполнено за отчетный период** | **% исп.** |
| Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района | 36 066,3 | 13 267,8 | 13 267, 8 | 100 |
| Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения | 69 018,0 | 13 000,00 | 0,0 | 0,0 |
| Установка дорожных знаков на автомобильных дорогах общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района в соответствии с проектами организации дорожного движения | 161,3 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Установка барьерных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района | 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Оценка технического состояния с определением допустимых нагрузок автомобильных дорог общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района | 374,7 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Установка недостающих сфетофорных объектов на автомобильных дорогах общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района | 288,9 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Проведение диагностики после ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения | 1 788,8 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| **Итого** | **108 498,0** | **26 267,8** | **13 267,8** | **50,5** |

Исполнение расходов составило 50,5 % - Управлением капитального строительства не освоено 13 000,0 тыс. руб., средства краевого бюджета, на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Октябрьского муниципального района в связи с тем, что муниципальный контракт заключен со сроком окончания выполнения работ в 3 квартале.

Председатель

Контрольно-счетной комиссии Т.В.Шеринкина

1. без учета доходов от возврата целевых средств. [↑](#footnote-ref-1)