Приложение

к решению Земского Собрания

Октябрьского муниципального района

Пермского края от 24.08.2016 № 757

**ИНФОРМАЦИЯ**

**о ходе исполнения бюджета Октябрьского муниципального района**

**за 1 полугодие 2017 года**

1. **Общие показатели исполнения бюджета района**

Бюджет Октябрьского муниципального района Пермского края за 6 месяцев 2017 года исполнен со следующими показателями:

доходы - 391 710,4 тыс. руб.

расходы - 364 115,2 тыс. руб.

превышение доходов над расходами (профицит) – 27 595,2 тыс. руб.

1. **Исполнение доходной части бюджета**

**2.1. Общие показатели доходов**

Решением Земского Собрания Октябрьского муниципального района от 22.12.2016 г. № 629 «О бюджете Октябрьского муниципального района Пермского края на 2017 год и на плановый период 2018-2019 годов» утверждены доходы бюджета на 2017 год в сумме 737 642,9 тыс. руб.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2017 год в течение полугодия 2017 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 766 024,9 тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 21.06.2017 г. № 736).

Плановые назначения доходов на 6 месяцев 2017 года были определены в сумме 393 488,1 тыс. руб. (51,1 % от годовых назначений). Фактически в бюджет Октябрьского муниципального района поступило средств в сумме 397 697,8 тыс. руб., что составило 51,9 % к утвержденным годовым плановым назначениям и 101,1 % к плановым назначениям 6 месяцев 2017 года.

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

-бюджету района - (+ 589,2 тыс. руб.),

-из бюджета района – (- 6 576,5 тыс. руб.).

Из общего объема поступлений в сумме 397 697,8 тыс. руб. (без учета доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) собственные доходы составили 61 641,1 тыс. руб. (15,5%), безвозмездные поступления составили 336 056,7 тыс. руб. (84,5%).

В сравнении с аналогичным периодом 2016 года доходы бюджета в целом уменьшились на 19 379,0 тыс. руб. (поступило за аналогичный период прошлого года 417 076,8 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 2016 года – 181 525,2 тыс. руб.,

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

**2.2. Собственные доходы**

Поступления собственных доходов бюджета Октябрьского муниципального района за 6 месяцев 2017 года, а так же за предшествующие аналогичные периоды представлены в таблице ниже:

**Поступление собственных доходов в 2015-2017 гг.**

Таблица 1

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Фактические поступления | | | | Рост (снижение) поступений 2017 года к 2016 году |
| Справоч-но:  6 мес. 2015 | 6 мес. 2016г. | 6 мес. 2017г. | |
| план | факт |  |
| **Всего** | **50 013,6** | **57 000,7** | **59 931,9** | **61 641,1** | **+ 4 640,4** |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 21 825,9 | 25 120,0 | 28 050,0 | 28 199,3 | + 3 079,3 |
| Акцизы | 3 329,1 | 4 208,1 | 3 429,0 | 3 426,2 | - 781,9 |
| Единый налог на вмененный доход | 3 734,7 | 3 465,8 | 3 132,0 | 3 092,5 | - 373,3 |
| Единый сельскохозяйственный  налог | 100,4 | 84,0 | 111,5 | - 230,0 |  |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 109,9 | 141,6 | 191,0 | 226,9 | + 85,3 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам | 15,7 | - | - | - | - |
| Транспортный налог с организаций | 1 047,0 | 760,0 | 530,0 | 664,7 | - 95,3 |
| Транспортный налог с физических лиц | 1 379,7 | 996,4 | 1 298,0 | 1 193,0 | + 196,6 |
| Госпошлина | 865,0 | 758,5 | 757,0 | 737,6 | - 20,9 |
| Доходы от использования муниципального имущества | 13 21,9 | 16 735,7 | 17 321,7 | 18 946,0 | + 2 210,3 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 349,2 | 386,6 | 480,0 | 151,7 | - 234,9 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 740,5 | 911,3 | 781,0 | 1048,9 | + 137,6 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 693,0 | 428,7 | 407,4 | 460,5 | + 31,8 |
| Доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов и компенсации затрат бюджетов | 2 761,2 | 2 996,7 | 3 442,9 | 3 726,4 | + 729,7 |
| Прочие неналоговые доходы | 40,4 | - | -3,0 | -3,0 | - |

Как указано выше, поступило в бюджет района собственных доходов в отчетном периоде в целом 61 641,1 тыс. руб., что составило 102,6 % к плановым назначениям 6 месяцев 2017 года и 108,1 % к поступлениям за аналогичный период 2016 года (или +4 640,4 тыс. руб.).

Значительный прирост поступлений в сравнении с 2016 годом произошел по налогу на доходы физических лиц (+3 079,3 тыс. руб.), что обусловлено:

представлением налоговыми агентами расчетов по форме 6-НДФЛ «Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом»;

повышением заработной платы с 1 января 2017 года.

Так же значительный прирост поступлений в отчетном периоде в сравнении с 2016 годом произошел по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – (всего + 2 210,3 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 – (всего + 1 420,8 тыс. руб. (*поступление задолженности за прошлые годы, заключение дополнительных договоров с ООО «Лукойл-Пермь»)* и платы по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков.

Существенный прирост доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджета муниципального района и компенсации затрат бюджетов в целом в сравнении с аналогичным периодом прошлого года (+729,7 тыс. руб.) обусловлен:

- увеличением поступлений родительской платы на содержание детей в образовательных организациях (питание детей в садах и школах), платы за питание сотрудников (+359,4 тыс. руб.);

- увеличением поступлений в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества (+ 147,2 тыс. руб. возмещение коммунальных платежей);

- увеличением прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов (+ 223,1 тыс. руб. возмещение по больничным листам).

**2.3. Безвозмездные поступления**

Всего в отчетном периоде планировались безвозмездные поступления в бюджет Октябрьского муниципального района в сумме 336 909,2 тыс. руб. Из них поступили средства в сумме 336 056,7[[1]](#footnote-1) тыс. руб. или 99,7% от плана.

**Анализ безвозмездных поступлений**

**в бюджет района за 6 мес. 2017 года**

Таблица 2

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида  доходов | План  6 мес. 2017 г. | Факт  6 мес. 2017 г. | Отклонения |
| **Всего** | **336 909,2** | **336 056,7** | **- 852,5** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 121 937,6 | 121 937,6 | - |
| Субсидии бюджету муниципального района | 9 114,5 | 6 320,8 | - 2 793,7 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 194 445,6 | 195 750,8 | + 1 305,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1 183,3 | 1 057,7 | - 125,5 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 10 459,0 | 10 989,8 | + 530,8 |

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

Субсидии в отчетном периоде не допоступили в сумме 2 793,7 тыс. руб., в части средств на переселение граждан из аварийного жилья.

Отклонения от плановых назначений по субвенциям связаны с тем, что уведомления по дополнительным субвенциям из краевого бюджета поступили позже и в решение о бюджете от 21 июня 2017 г. в изменения по доходам бюджета района не включены.

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 2016-2017 гг.**

Таблица 3

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование вида доходов | 6 мес. 2016 | 6 мес. 2017 | Отклонения |
| **Всего** | **360 076,1** | **336 056,7** | **- 24 019,4** |
| в т.ч. |  |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 124 524,5 | 121 937,6 | - 2 586,9 |
| Субсидии бюджету муниципального района | 17 039,9 | 6 320,8 | - 10719,1 |
| Субвенции бюджету муниципального района | 190 838,1 | 195 750,8 | + 4 912,7 |
| Иные межбюджетные трансферты | 7 589,6 | 1 057,7 | - 6 531,9 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджет муниципального района | 20 084,0 | 10 989,8 | - 9 094,2 |

В сравнении с аналогичным периодом 2016 года безвозмездные поступления за отчетный период уменьшились в целом на 24 019,4 тыс. руб.

- в 2016 г. была выделена дотация из резерва выравнивания экономического положения муниципальных районов Пермского края;

- объемы субсидий уменьшились в части средств по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, софинансирования газификации д.Усть-Арий, д. Колтаево;

- объем субвенции увеличился в части средств на образование;

- иные межбюджетные трансферты уменьшились за счет средств от Богородского сельского поселения на софинансирование газификации д. Усть-Арий, д. Колтаево;

- 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 22.12.2016г. № 629 «О бюджете Октябрьского муниципального района Пермского края на 2017 год и на плановый период 2018-2019 годов» утверждены расходы бюджета на **2017 год утверждены в сумме 743 142,9 тыс. руб.**

С учетом изменений и дополнений, вносимых в решение о бюджете на 2017 год в течение полугодия 2017 года, годовые плановые назначения сложились в сумме 804 654,5 тыс. руб., (в редакции решения Земского Собрания ОМР от 21.06.2017 № 736).

Исполнение расходной части бюджета за 6 месяцев 2017 года составило 87,4 % (план 416 634,3 тыс. руб., фактически исполнено 364 115,2 тыс. руб.), не исполнено в отчетном периоде расходов бюджета в сумме 52 519,1 тыс. руб., в том числе 17 897,9 тыс. руб. за счет средств краевого бюджета и 34 621,2 тыс. руб. за счет местного бюджета.

Годовые назначения по бюджетной росписи (816 650,9 тыс. руб.) исполнены на 44,6 %.

Выполнение плановых назначений по расходам 6 мес. 2017 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»** | **35 761,9** | **31 510,8** | **- 4 251,0** | **88,1** |
| 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 938,7 | 923,2 | - 15,5 | 98,3 |
| 0103Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 298,2 | 2 200,6 | - 97,6 | 95,8 |
| 0104 Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 11 649,7 | 10 995,9 | - 653,8 | 94,4 |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 7 084,2 | 6 871,1 | - 213,1 | 97,0 |
| 0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов | 1 603,4 | 0,0 | - 1 603,4 | 0,0 |
| 0111 Резервные фонды | 398,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 11 789,4 | 10 520,0 | - 1 269,4 | 89,2 |
| **03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** | **1 496,3** | **1 270,6** | **- - 225,7** | **84,9** |
| 0309 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 1 453,5 | 1 270,6 | -  - 182,9 | 87,4 |
| 0314 Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 42,9 | 0,0 | - 42,9 | 0,0 |
| **04 00 «Национальная экономика»** | **27 366,2** | **15 848,2** | **- 11 517,9** | **57,9** |
| 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство | 6 104,4 | 4 981,1 | - 1 123,3 | 81,6 |
| 0406 Водное хозяйство | 690,5 | 0,0 | - 690,5 | 0,0 |
| 0408 Транспорт | 20,0 | 6,5 | - 13,5 | 32,5 |
| 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 20 222,5 | 10 860,7 | - 9 361,8 | 53,7 |
| 0412 Другие вопросы в области национальной экономики | 328,8 | 0,0 | - 328,8 | 0,0 |
| **05 00 «Жилищно – коммунальное хозяйство»** | **11 117,9** | **6 876,1** | **- 4 241,8** | 61,8 |
| 0501 Жилищное хозяйство | 11 082,6 | 6 876,1 | - 4 206,5 | 62,0 |
| 0502 Коммунальное хозяйство | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 Благоустройство | 35,3 | 0,0 | - 35,3 | 0,0 |
| **06 00 «Охрана окружающей среды»** | **100,00** | **86,9** | **-13,1** | **86,9** |
| 0603 Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 100,0 | 86,9 | - 13,1 | 86,9 |
| **07 00 «Образование»** | **255 336,4** | **229 393,8** | **- 25 942,6** | **89,8** |
| 0701 Дошкольное образование | 76 421,1 | 70 731,9 | - 5 689,2 | 92,6 |
| 0702 Общее образование | 153 884,9 | 135 350,8 | - 18 534,1 | 88,0 |
| 0703 Дополнительное образование детей | 9 692,7 | 9 692,7 | 0,0 | 100,0 |
| 0707 Молодежная политика | 5 339,9 | 4 164,5 | - 1 175,4 | 78,0 |
| 0709 Другие вопросы в области образования | 9 997,7 | 9 453,8 | - 543,9 | 94,6 |
| **08 00 «Культура, кинематография»** | **14 304,3** | **14 066,4** | **-237,9** | **98,3** |
| 0801 Культура | 11 155,6 | 10 938,9 | - 216,7 | 98,1 |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 3 148,7 | 3 127,5 | - 21,2 | 99,3 |
| **10 00 «Социальная политика»** | **26 689,7** | **22 400,0** | **- 4 289,7** | **83,9** |
| 1001 Пенсионное обеспечение | 1 767,6 | 1 718,1 | - 49,5 | 97,2 |
| 1003 Социальное обеспечение населения | 22 972,1 | 18 731,9 | - 4 240,2 | 81,5 |
| 1004 Охрана семьи и детства | 1 950,0 | 1 950,0 | 0,0 | 100,0 |
| 1006 Другие вопросы в области социальной политики | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **11 00 «Физическая культура и спорт»** | **4 789,1** | **2 989,8** | **- 1 799,3** | **62,4** |
| 1101 Физическая культура | 4 789,1 | 2 989,8 | - 1 799,3 | 62,4 |
| 1102 Массовый спорт | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **12 00 «Средства массовой информации»** | **649,8** | **649,8** | **0,0** | **100,0** |
| 1202 Периодическая печать и издательства | 649,8 | 649,8 | 0,0 | 100,0 |
| **14 00 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** | **39 022,7** | **39 022,7** | **0,0** | **100,0** |
| 1401 Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований | 36 538,1 | 36 538,1 | 0,0 | 100,0 |
| 1402 Иные дотации | 2 484,6 | 2 484,6 | 0,0 | 100,0 |
| **Всего** | **416 634,3** | **364 115,2** | **- 52 519,1** | **87,4** |

Традиционно в структуре расходов бюджета наибольший удельный вес занимают расходы по разделу 0700 «Образование» - 63,0 %.

За аналогичный период прошлого года расходы бюджета района составили 372 031,6 тыс. руб., больше на 7 916,4 тыс. руб., чем в текущем периоде 2017 года:

**Динамика расходов бюджета за 2016-2017 гг.**

Таблица 5

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Фактическое исполнение за 6 месяцев 2016 г.** | **Фактическое исполнение за 6 месяцев 2017 г.** | **Отклонение ( +, -)** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 29 400,6 | 31 510,8 | + 2 110,2 |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 1 232,3 | 1 270,6 | + 38,2 |
| 0400 «Национальная экономика» | 16 286,0 | 15 848,2 | - 437,8 |
| 0500 «Жилищно – коммунальное хозяйство» | 15 559,9 | 6 876,1 | - 8 683,8 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 186,2 | 86,9 | - 99,3 |
| 0700 «Образование» | 224 700,4 | 229 393,8 | + 4 693,4 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 14 288,1 | 14 066,4 | - 221,7 |
| 1000 «Социальная политика» | 25 666,2 | 22 400,0 | - 3 266,2 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 2 033,2 | 2 989,8 | + 956,7 |
| 1200 «Средства массовой информации» | 420,0 | 649,8 | + 229,8 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» | 42 258,7 | 39 022,7 | - 3 236,0 |
| **Итого** | **372 031,6** | **364 115,2** | **- 7 916,4** |

Выполнение плановых назначений по расходам 6 мес. 2017 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 | 44 470,9 | 44 295,7 | 99,6 |
| Районное управление образования | 267 646,8 | 239 635,9 | 89,5 |
| Управление культуры, спорта и молодежной политики | 25 425,5 | 23 388,3 | 92,0 |
| Управление ресурсами и развития инфраструктуры | 42 539,3 | 26 764,7 | 62,9 |
| Администрация района | 26 361,6 | 21 099,3 | 80,0 |
| Земское Собрание | 2 449,8 | 2 352,1 | 96,0 |
| Контрольно-счетная комиссия | 1 635,9 | 1 598,1 | 97,7 |
| Управление сельского хозяйства | 6 104,4 | 4 981,1 | 81,6 |

**Раздел 01 00 «Общегосударственные вопросы»**

Общие расходы бюджетных средств по разделу составили в отчетном периоде 31 510,8 тыс. руб., что на 4 251,0 тыс. руб. меньше, чем планировалось.

По разделу, подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» сложилась экономия 15,5 тыс. руб.

По разделу, подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» не использовано 97,6 тыс. руб., в том числе на повышение квалификации муниципальных служащих 21,5 тыс. руб., сложилась экономия по выплатам депутатам представительного органа в сумме 13,5 тыс. руб., экономия по выплатам председателю представительного органа в сумме 60,9 тыс. руб. по причине переноса отпуска на 3 квартал текущего года.

По разделу, подразделу 0104 «Функционирование местных администраций не использовано 653,8 тыс. руб., в том числе экономия по фонду оплаты труда 336,8 тыс. руб., за счет неравномерного распределения фонда для оплаты отпусков, экономия за счет больничных листов, экономия расходов на материальные затраты в сумме 193,3 тыс. руб., не использовано 71,2 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 213,1 тыс. руб., в том числе по финансовому органу 175,0 тыс. руб., из них не использовано на повышение квалификации муниципальных служащих в сумме 49,5 тыс. руб., по контрольному органу 38,1 тыс. руб., из них 21,5 тыс. руб. на повышение квалификации.

По разделу, подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» из запланированных 1 603,4 тыс. руб. в отчетном периоде, исполнение 0%.

По разделу, подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы исполнены на 89,2 %, не использовано 1 269,4 тыс. руб., в том числе 1 067,6 тыс. руб. не использовано управлением ресурсами и развития инфраструктуры, сложилась экономия фонда оплаты труда в сумме 490,5 тыс. руб., не использовано 69,3 тыс. руб. по расходам, связанным с содержанием имущества казны, 278,0 тыс. руб. не использовано 90,5 тыс. руб. на обеспечение государственной регистрации возникновения, перехода и прекращения права собственности района на муниципальное имущество, не использовано 160,0 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 44,1 тыс. руб.

В сравнении с расходами по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» за аналогичный период прошлого года расходы в отчетном периоде возросли на 2 110,2 тыс. руб.

В структуре расходов за полугодие 2017 года расходы по данному разделу в целом составили менее 10% (8,7%).

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

Расходы по разделу в целом составили в отчетном периоде 1 270,6 тыс. руб., что ниже плановых назначений на 225,7 тыс. руб. или 84,9 %.

Остались невостребованными в первом квартале 161,2 тыс. руб. лимиты расходов на предупреждение и ликвидацию ЧС.

Также не востребованы средства в сумме 42,9 тыс. руб. в части профилактики правонарушений на территории района. (не осуществлялась публикация информации, направленной на обеспечение прав и свобод человека и гражданина, о профилактике правонарушений, профилактики семейно-бытовых правонарушений).

В сравнении с аналогичным периодом прошлого гола расходы по разделу увеличились на 38,2 тыс. руб.

**Раздел 04 00 «Национальная экономика»**

Расходы по разделу в целом в отчетном периоде 2017 года составили 15 848,2 тыс. руб., (57,9 % от плановых назначений), что меньше расходов аналогичного периода прошлого года на 437,8 тыс. руб.

Не использованы бюджетные ассигнования в общей сумме 11 517,9 тыс. руб., в том числе:

- по разделу, подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнение расходов составило 81,6 % - Управлением сельского хозяйства не освоено 1 123,3 тыс. руб., из них 1 000,0 тыс. руб. на поддержку начинающих фермеров, 41,6 тыс. руб. на государственную поддержку кредитования малых форм хозяйствования;

- по разделу, подразделу 0406 «Водное хозяйство» управлением ресурсами и развития инфраструктуры не освоено 690,5 тыс. руб. на разработку ПСД на капитальный ремонт ГТС пруда на р. Ирень. (средства краевого бюджета в сумме 515,5 не поступили, оплата по муниципальному контракту за счет местного бюджета в 3 квартале);

- по разделу, подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды» исполнение составило 53, 7% - Управлением капитального строительства не освоено 8 339,36 тыс. руб. на содержание муниципальных дорог (работы *не были выполнены в полном объеме, не приняты заказчиком),* не использовано 75,1 тыс. руб. на восстановление существующих площадок,52,4 тыс. руб. на установку искусственной неровности с обозначением дорожными знаками по причине отсутствия заключенных контрактов, не освоено 895,0 тыс. руб. на оценку технического состояния автомобильных дорог (не состоялся аукцион);

- по разделу, подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» не использовано Управлением ресурсами и развития инфраструктуры 328,8 тыс. руб. на обеспечение градостроительной деятельности на территории района (оплата по муниципальному за разработку градостроительной документации сельских поселений в 3 квартале).

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

Расходы по разделу в целом за полугодие 2017 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 8 683,8 тыс. руб.

При плановых назначениях в сумме 11 117,9 тыс. руб. исполнено расходов на 6 876,1 тыс. руб., или 61,8 %, не освоено 4 241,8 тыс. руб., в том числе:

-по разделу, подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» не использованы средства краевого бюджета 4 181,2 тыс. руб., в связи с отсутствием финансирования из краевого бюджета на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- по разделу, подразделу 0503 «Благоустройство» не использовано 35,3 тыс. руб. на реализацию ВЦП «Организация утилизации твердых бытовых отходов на территории Октябрьского муниципального района Пермского края на 2017-2019 годы» по причине отмены данной программы, на основании постановления Администрации Октябрьского муниципального района от 07.05.2017 № 261-266-01-05.

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

Расходы по разделу составили 86,9 тыс. руб., при плановых назначениях 100,00 тыс. руб. Средства направлены на осуществление экологического просвещения.

В целом расходы на охрану окружающей среды в сравнении с расходами прошлого года уменьшились на 99,3 тыс. руб.

**Раздел 07 00 «Образование»**

Расходы по разделу составили в целом 229 393,8 тыс. руб. при плановых назначениях 255 336,4 тыс. руб. (исполнение 89,8 %).

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств в общей сумме 25 942,6 тыс. руб., из них:

По разделу, подразделу 0701 «Дошкольное образование» осталось неиспользованных средств 5 689,2 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение функционирования организаций дошкольного образования в сумме 2 921,3 тыс. руб. (оплата за уголь и дрова в 3 квартале);

- расходы на оплату труда 1 735,8 тыс. руб. (некорректное распределение средств краевого бюджета по кварталам);

-на проведение ремонтов зданий 713,4 тыс. руб., (оплата за ремонты в 3 квартале)

По разделу, подразделу 0702 «Общее образование» - не исполнено расходов на 18 534,1 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение функционирования организаций общего образования - 10 687,3 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 5 027,8 тыс. руб., остатки лимитов перешли на третий квартал;

- проведение текущих ремонтов – 820,2 тыс. руб., не наступил срок оплаты по ремонту кровли МКОУ «Атнягузинская СОШ»;

- по ремонту спортзалов МКОУ «Енапаевская СОШ» м МКОУ «Русско-Сарсинская СОШ» 834,7 тыс. руб. (аукцион в 3 квартале);

- 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 1 175,4 тыс. руб., по причине отсутствия документов на оплату путевок по загородному оздоровления детей.

По разделу, подразделу 0709 сложилась экономия в сумме 543,9 тыс. руб.

В целом расходы на образование в сравнении с расходами прошлого года возросли на 4 693,4 тыс. руб.

**Раздел 08 00 Культура и кинематография**

Расходы по разделу составили в целом 14 066,4 тыс. руб. при плановых назначениях 14 304,3 тыс. руб. Исполнение - 98,3%.

Сложилась экономия по обеспечению деятельности казенных учреждений в сумме 216,7 тыс. руб.

В сравнении с расходами за 2 квартал 2016 года расходы в сфере культуры в отчетном периоде снизились на 221,7 тыс. руб.

**Раздел 10 00 «Социальная политика»**

При плановых назначениях в сумме 26 689,7 тыс. руб. исполнение расходов по данному разделу в проверяемом периоде составило 22 400,0 тыс. руб. (83,9 % от плана):

Не освоено в отчетном периоде бюджетных средств по данному разделу расходов в общей сумме 4 289,7 тыс. руб., в т.ч.:

По разделу, подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» - 4 240,2 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан – 2 067,9 тыс. руб., из них 766,4 тыс. руб. не предъявлен к оплате сертификат на обеспечение жилым помещением реабилитированных лиц, 1 301,6 тыс. руб. на приобретение жилья ветеранам, финансирование поступило из края в конце июня;

-на предоставление мер социальной поддержки учащимся из многодетных малоимущих семей и предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей – не освоено 1 826,9 тыс. руб. по причине закрытия учебных заведений на карантин, а также наличия кредиторской задолженности;

-отсутствие документов к оплате по поддержке педагогов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг привело к образованию остатка средств на эти цели в объеме 153,0 тыс. руб.;

- на обеспечение работников учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение остаток средств 167,7 тыс. руб., (оплата за путевки планируется в 3 квартале).

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в отчетном периоде снизились на 3 266,2 тыс. руб.

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

Общие расходы по разделу составили 2 989,8 тыс. руб. или 62,4 % от плановых назначений 6 месяцев 2017 года.

Не использовано в текущем периоде 1 799,3 тыс. руб., из них на приобретение автотранспортного средства 1 699,3 тыс. руб. и 100,0 тыс. руб. на ремонт крыши спортивного зала по ул. Карла Маркса,2. (оплата данных расходов произведена в 3 квартале)

В сравнении с расходами за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу в отчетном периоде увеличились на 956,7 тыс. руб.

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

Исполнение расходов по разделу составили 649,8 тыс. руб., или 100% от плановых назначений отчетного квартала.

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

Общие расходы по разделу составили 39 022,7 тыс. руб., или 100% от плановых назначений 6 месяцев 2017 года.

В сравнении с расходами за 6 месяцев 2016 года расходы по данному разделу в отчетном периоде уменьшились на 3 236,0 тыс. руб.

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

За отчетный период текущего года из резервного фонда Администрации района было выделено 1 216,3 тыс. руб. (на основании 9 распоряжений Администрации района), в том числе было направлено:

Администрации района - 110,0 тыс. руб. для оказания материальной помощи трем семьям, пострадавшим от пожаров; 7,0 тыс. руб. на уплату дополнительного взноса в Совет муниципальных образований, 72,7 тыс. руб. на командировочные расходы главы муниципального района.

Управлению образования – всего 1 026,6 тыс. руб., в т. ч. на оплату расходов по исполнительному листу от 13 декабря 2016 г. МКОУ «Енапаевская СОШ» в сумме 209,2 тыс. руб., на приобретение нового отопительного котла для МКОУ «Мосинская ООШ» в сумме 320,0 тыс. руб., на текущий ремонт наружных сетей теплоснабжения МКОУ «Ольховская ООШ» в сумме 99,4 тыс. руб., на разборку части здания МКОУ «Щучье-Озерская СОШ» в сумме 398,0 тыс. руб.

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