РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

**Черемховское районное муниципальное образование**

**Администрация**

#### ПОСТАНОВЛЕНИЕ

25.07.2018 № 468

г.Черемхово

**Об утверждении отчета об исполнении**

**бюджета Черемховского районного**

**муниципального образования**

**за 1 полугодие 2018 года**

Руководствуясь статьями 9, 36, 81, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Положением о бюджетном процессе в Черемховском районном муниципальном образовании, утвержденным решением Думы Черемховского районного муниципального образования от 27.06.2012 № 210 (с изменениями, внесенными решениями Думы от 26.09.2012 № 217, от 25.09.2013 № 275, от 25.02.2015 № 17, от 13.04.2016 № 69, от 12.07.2017 № 158), статьями 24, 50, 83 Устава Черемховского районного муниципального образования, администрация Черемховского районного муниципального образования

**п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета Черемховского районного муниципального образования за 1 полугодие 2018 года:

по доходам в сумме 507 341,2 тыс. руб., в том числе безвозмездные поступления из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 449 836,4 тыс. руб., по расходам в сумме 509 194,23 тыс. руб., с дефицитом в сумме 1 853 тыс. руб. и со следующими показателями:

 по исполнению доходов бюджета Черемховского районного муниципального образования согласно приложению № 1;

 по исполнению бюджета Черемховского районного муниципального образования по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов бюджетов согласно приложению № 2;

 по исполнению бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов согласно приложению № 3;

 по исполнению бюджета по ведомственной структуре расходов бюджета Черемховского районного муниципального образования согласно приложению № 4;

 по исполнению фонда финансовой поддержки поселений Черемховского районного муниципального образования согласно приложению № 5;

 по предоставлению иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, входящих в состав Черемховского районного муниципального образования, на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов согласно приложению № 6;

по исполнению бюджета Черемховского районного муниципального образования по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета согласно приложению № 7;

по использованию бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Черемховского районного муниципального образования согласно приложению № 8.

2. Финансовому управлению (Ю.Н. Гайдук) направить настоящее постановление в Думу Черемховского районного муниципального образования и Контрольно-счетную палату Черемховского района.

3. Отделу организационной работы (Ю.А. Коломеец) опубликовать настоящее постановление в газете «Мое село, край Черемховский», а также разместить на официальном сайте Черемховского районного муниципального образования в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4. Настоящее постановление вступает в силу после его официального опубликования (обнародования).

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на начальника финансового управления администрации Черемховского районного муниципального образования Ю.Н. Гайдук.

Мэр района В.Л. Побойкин

Ю.Н. Гайдук

5-06-36

**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета Черемховского районного муниципального образования за 1 полугодие 2018 года**

1. **Доходы**

 По итогам 1 полугодия 2018 года доходы составили 507 341,2 тыс. руб. или 51,8 %от объема, утвержденного в бюджете Черемховского районного муниципального образования на 2018 год.По сравнению с соответствующим периодом прошлого года собственные доходы увеличились на 898,8 тыс. руб., по безвозмездным поступлениям увеличение составило 96 545 тыс. руб.

 Исполнение бюджета по доходам за 1 полугодие 2018 года осуществлено за счет безвозмездных поступлений в размере 448 726,4 тыс. руб. (51,5% годового плана) и мобилизации собственных доходов местного бюджета в размере 58 614,8 тыс. руб. (54,6% годового плана). Удельный вес поступлений по этим источникам в доходах отчетного периода составляет 88% и 12 % соответственно.

 По итогам 1 полугодия высокий процент выполнения плановых назначений имеют следующие доходные источники:

 - единый сельскохозяйственный налог (выполнение составило 102,1 % годового плана);

 - Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов (выполнение составило 100 % годового плана);

 - государственная пошлина (выполнение составило 94,4 % годового плана);

 - платежи при пользовании природными ресурсами (выполнение составило 82,2 % годового плана);

 - доходы от продажи материальных и нематериальных активов (выполнение составило 80,9 % годового плана).

 В структуре безвозмездных поступлений более половины составляют субвенции – 66,6 % плана на год и, в частности, «субвенция на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного общего образования» – 231 615 тыс. руб. или 61% плана на год. Субвенция «на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных учреждениях» – 87 981,5 тыс. руб. или 52,8 % плана на год.

 Субвенция местным бюджетам на выполнение переданных полномочий субъектов РФ составила 4 650,8 тыс. руб. (23,8 % плана на год), субвенция на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг составила 4 969,4 тыс. руб. (34,9 % плана на год).

 Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации за 1 полугодие 2018 года поступили в сумме 85 095 тыс. руб., при плановых назначениях 167 826,4 тыс. руб.

 Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов за 1 полугодие 2018 года поступили в сумме 34 589,5 тыс. руб., при годовом плане 80 392,2 тыс. руб.

 Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составили 841,9 тыс. руб.

 Прочие безвозмездные поступления за 1 полугодие 2018 года поступили в сумме 340 тыс. руб.:

 - от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов муниципальных районов 140 тыс. руб.;

 - и в рамках соглашений на социально-экономическое развитие района поступило 200 тыс. руб. или 100 %.

1. **Расходы**

 За 1 полугодие 2018 года бюджет Черемховского районного муниципального образования исполнен на 51,0 % или 509 194,23 тыс. руб. от утвержденных назначений:

- расходы на содержание органов местного самоуправления – 31 188,94 тыс. руб., в т.ч. за счет средств областного бюджета на исполнение переданных государственных полномочий 2 255,76 тыс. руб.;

- расходы, не относящиеся к расходам на содержание органов местного самоуправления – 478 005,29 тыс. руб., в т.ч. за счёт средств из областного бюджета 358 732,81 тыс. руб.

Отраслевая структура расходов районного бюджета произведенных за 1 полугодие 2018 года выглядит следующим образом:

тыс. руб.

| **Наименование** | **Раздел** | **План на год** | **Исполнено** | **% исполнения** | **Удельный вес, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 91 889,53 | 47 875,26 | 52,10% | 9,40% |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 02 | 409,15 | 23,40 | 5,72% | 0,00% |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 3 426,87 | 740,71 | 21,61% | 0,15% |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 9 989,15 | 178,00 | 1,78% | 0,03% |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 6 568,53 | 3 649,06 | 55,55% | 0,72% |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 33 972,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 | 697 334,05 | 392 204,73 | 56,24% | 77,02% |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 32 476,07 | 15 858,34 | 48,83% | 3,11% |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 4 012,20 | 45,58 | 1,14% | 0,01% |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 3 000,00 | 1 578,42 | 52,61% | 0,31% |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 13 | 12,86 | 1,04 | 8,09% | 0,00% |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 14 | 81 100,30 | 37 465,30 | 46,20% | 7,36% |
| **ИТОГО** |  | **998 462,43** | **509 194,23** | **51,00%** |  |

Наибольший удельный вес в расходах районного бюджета составили расходы на социальную сферу – 82,01 %, в т.ч.:

- образование – 77,02 %;

- культура, кинематография – 3,11 %;

- социальная политика – 1,88 %.

В целом расходы на социальную сферу составили 417 632,77 тыс. руб., что на 86 687,32 тыс. руб. больше расходов за аналогичный период 2017 года.

Структура расходов районного бюджета за 1 полугодие 2018 года в разрезе исполнения муниципальных программ и непрограммных расходов выглядит следующим образом:

тыс. руб.

| **Наименование** | **План на год** | **Исполнено за 1 квартал** | **% исполнения** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Муниципальная программа "Развитие образования Черемховского района" на 2018-2023 годы | 704 573,45 | 389 603,86 | 55,30% |
| Муниципальная программа "Сохранение и развитие культуры в Черемховском районном муниципальном образовании " на 2018-2023 годы | 39 423,93 | 20 912,40 | 53,04% |
| Муниципальная программа "Жилищно-коммунальный комплекс и развитие инфраструктуры в Черемховском районном муниципальном образовании" на 2018-2023 годы | 58 101,48 | 7 965,26 | 13,71% |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Черемховского районного муниципального образования" на 2018-2023 годы | 108 126,60 | 53 143,27 | 49,15% |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Черемховского районного муниципального образования" на 2018-2023 годы | 36 581,33 | 14 170,01 | 38,74% |
| Муниципальная программа "Муниципальное управление в Черемховском районном муниципальном образовании " на 2018-2023 годы | 42 459,15 | 20 903,66 | 49,23% |
| Муниципальная программа "Безопасность жизнедеятельности в Черемховском районном муниципальном образовании" на 2018-2023 годы | 3 986,51 | 851,71 | 21,36% |
| Муниципальная программа "Молодежная политика и спорт в Черемховском районном муниципальном образовании" на 2018-2023 годы | 1 420,60 | 179,31 | 12,62% |
| Муниципальная программа "Здоровье населения в Черемховском районном муниципальном образовании" на 2018-2023 годы | 70,00 | 4,69 | 6,70% |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Черемховского районного муниципального образования" на 2018-2023 годы | 213,00 | 48,00 | 22,54% |
| Непрограммные расходы | 3 506,38 | 1 412,06 | 40,27% |
| **ИТОГО** | **998 462,43** | **509 194,23** | **51,00%** |

Приоритетными направления расходов бюджета за отчетный период были:

- выплата заработной платы с начислениями составляет 404 887,04 тыс. руб. или 79,52 % от общей суммы расходов, в т.ч.: аппарат управления – 28 894,26 тыс. руб., социальная сфера – 375 992,78 тыс. руб. (в том числе 8 946,49 тыс. руб. бюджетные учреждения);

- коммунальные услуги – 21 746,76 тыс. руб. (4,27 % от общей суммы расходов);

- уголь, дрова и их подвоз для учреждений соц. сферы – 3 374,57 тыс. руб. (0,66 % от общей суммы расходов);

- ГСМ для подвоза учащихся в общеобразовательных учреждениях – 3 272,80 тыс. руб. (0,64 % от общей суммы расходов);

- социальные расходы – 9 569,7 тыс. руб. (1,88 % от общей суммы расходов), в том числе расходы на предоставление адресных субсидий населению на оплату ЖКУ - 4 443,57 тыс. руб., возмещение части процентной ставки молодым семьям на приобретение жилья – 8,68 тыс. руб., доплата к пенсии муниципальным служащим – 2 372,13 тыс. руб., проведение мероприятий для пожилых людей - 48,0 тыс. руб., льготное питание детей из малоимущих и малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях – 2 697,32 тыс. руб. (средства областного бюджета).

Софинансирование мероприятий государственных программ Иркутской области в сумме 75,98 тыс. руб., в том числе организация отдыха детей в каникулярное время (оплата стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием) - 43,96 тыс. руб., реализация мероприятий перечня «народных инициатив» - 32,02 тыс. руб.

Безвозмездные перечисления бюджетам поселений:

за счет фонда финансовой поддержки поселений Черемховского районного муниципального образования исполнены в сумме 31 211,00 тыс. руб. (46,47 % плановых назначений), в т.ч. за счет субсидии из областного бюджета на формирование районных фондов финансовой поддержки поселений Иркутской области 30 897,0 тыс. руб. (приложение № 5);

иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений, входящих в состав Черемховского районного муниципального образования, на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета в сумме 6 254,3 тыс. руб. (44,88 % от плановых назначений) (приложение № 6).

Начальник финансового управления Ю.Н. Гайдук