|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | | | | |
|  |  |  |  | КОДЫ |
|  |  |  | Форма по ОКУД | 0503160 |
|  | на 1 Января 2019 г. |  | Дата | 01.01.2019 |
| Главный распорядитель, распорядитель, | |  |  |  |
| получатель бюджетных средств, главный администратор, | |  |  |  |
| администратор доходов бюджета, | |  | по ОКПО |  |
| главный администратор, администратор | |  |  |  |
| источников финансирования | **Комитет финансов Администрации Окуловского муниципального района** | |  |  |
| дефицита бюджета | Глава по БК | 892 |
| Наименование бюджета |  | |  |  |
| (публично-правового образования) | по ОКАТО | 49228501000 |
| Периодичность: квартальная, годовая | |  |  | годовая |
| Единица измерения: руб. |  |  | по ОКЕИ | 383 |

**Анализ показателей финансовой отчетности**

**Сведения об исполнении текстовых статей решения о бюджете**

Бюджет Окуловского муниципального района на 2018 год утвержден решением Думы Окуловского муниципального района от 15.12.2017 №157 «О бюджете Окуловского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» в объеме на 2018 год: по доходам - в сумме 583 млн. 438 тыс.рублей и расходам в сумме 583 млн. 438 тыс.рублей; прогнозируемый дефицит бюджета на 2018 год установлен в сумме 0 тыс. рублей.

За 2018 год 6 раз вносились изменения в решение о бюджете. Уточненный объем бюджета муниципального района за 2018 год установлен по доходам в сумме 627 млн.600,66849 тыс. рублей, по расходам в сумме 615 млн. 364,86129 тыс. рублей. Дефицит бюджета муниципального района за 2018 год установлен в сумме 43 млн. 801,82852 тыс. рублей.

**Слайд 1**

Доходная часть бюджета Окуловского муниципального района за 2018 год без учета дефицита исполнена на 95,8%. При плане 627 млн. 600,7 тыс. рублей фактическое **поступление составило 601 млн. 089,2** тыс., **расходы** бюджета Окуловского муниципального района за 2018 год **исполнены в сумме 615 млн. 364,9 тыс. рублей**. За 2018 год бюджет района в целом исполнен с (-) **14млн. 275,7 тыс. рублей (дефицит).**

**Доходы**

**Слайд 4**

Доходная часть бюджета Окуловского муниципального района за 2018 год без учета дефицита исполнена на 95,8%. При плане 627 млн. 600,7 тыс. рублей фактическое поступление составило 601 млн. 089,2 тыс. рублей, невыполнение составило 29 млн. 541 тыс. рублей.

**Слайд 5**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета исполнены на 91,9 процентов при плане – 197572,8 тыс. рублей, факт – 181717,2 тыс. рублей ( в.ч. налоговые доходы исполнены в сумме 170006,1 тыс. рублей, неналоговые доходы исполнены в сумме 11711,1 тыс. рублей).

По сравнению с 2017 годом сумма налоговых и неналоговых доходов увеличилась на 9,3 процента. Рост доходов обусловлен изменением регионального законодательства в части отчислений от доходов взимаемых с налогоплательщиков в виде упрощенной системы налогообложения в размере 50 процентов. Сумма дополнительных поступлений в бюджет составила 13319,3 тыс.рублей.

В общей сумме фактически поступивших собственных доходов налоговые и неналоговые доходы составили соответственно 93,6 и 6,4 процентов. План поступлений данных групп доходов исполнен на 94,8 и 63,9 процента соответственно.

План по налоговым доходам исполнен на 94,8 процента (план- 179252,5 тыс. руб., факт –170006,2 тыс.руб.). Основным фактором оказавшим влияние на снижение налоговых доходов является сокращение поступлений по налогу на доходы физических лиц. По отношению к плановым показателям сумма снижения составила 9246,3 тыс.рублей. Основной причиной снижения поступлений по налогу на доходы физических лиц является завершение строительства трассы М-11.

План по неналоговым доходам исполнен на 63,9 процента (план –18320,3 тыс. руб., факт –11711,0 тыс.руб.). По отношению к 2017 году сумма неналоговых доходов снизилась на 8352,3 тыс.рублей (факт 2017года -20063,3тыс.руб.). Основной причиной неисполнения плана является значительное снижение поступлений доходов от сдачи в аренду земельных участков, муниципального имущества и доходов от реализации муниципального имущества. При плане по доходам от использования муниципальным имуществом 8903,0 тыс.рублей, фактическое поступление составило 5660,4 тыс.рублей или 63,6 процента к плану. Основной причиной снижения является расторжение договоров аренды на земельные участки и муниципальное имущество, заключенные с организациями участвующими в строительстве трассы М11. Плановый показатель по доходам от реализации имущества исполнен лишь на 19,8 процента (план-4145,5 тыс.руб., факт-818,8 тыс.руб.). В связи с отсутствием заявок на участие в аукционах по продаже муниципального имущества были сорваны ряд запланированных торгов.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в бюджет Окуловского муниципального района с учетом возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2018 году составили 419 млн. 372 тыс. рублей при плане 430 млн. 028 тыс. рублей, или 97,5% от плана.

**Слайд 6**

Из областного бюджета поступило в бюджет района 419 млн. 372 тыс. рублей, из них:

* дотации – 263,5 тыс. рублей - 100 процентов к плану. К факту 2017 года (2 млн. 175 тыс. рублей) объем дотации снизился в 8,2 раза;
* субсидии – 49 млн. 271,5 тыс. рублей при плане 52 млн. 832,7 тыс. рублей, или 93,2 процента к плану. По сравнению с 2017 годом (69 млн. 173,4 тыс. рублей);
* субвенции – 329 млн. 789,5 тыс. рублей при плане 336 млн. 883,8 тыс. рублей, или 97,9 процента к плану. Рост к 2017 году (322 млн. 436,8 тыс. рублей) составил 2,2%;
* межбюджетные трансферты – 40 млн. 301,3 – 100 процентов к плану. К факту 2017 года (10 млн. 002,7 тыс. рублей) рост составил 4,02 раза.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2018 году составил 253,7 тыс. рублей.

План поступлений в бюджет муниципального района по безвозмездным перечислениям из областного бюджета исполнен на 97,5 процента. При плане 430 млн. 028 тыс. рублей поступление за 2018 год составило 419 млн. 372 тыс. рублей.

**Слайд 7**

По сравнению с фактическим поступлением безвозмездных перечислений из областного бюджета за 2017 год (403 млн. 580,6 тыс. рублей) объем безвозмездных перечислений из областного бюджета за 2018 год (419 млн. 372,0 тыс. рублей) вырос на 3,9 процента.

В 2018 году поступило в бюджет муниципального района из бюджетов поселений межбюджетных трансфертов на исполнение части полномочий поселений по решению вопросов местного значения (на содержание штатных единиц, выполняющих полномочия по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля в соответствии с заключенными соглашениями) 503,6 тыс. рублей.

В 2018 году из бюджета муниципального района предоставлены иные межбюджетные трансферты бюджету Угловского городского поселения в размере 21 млн. рублей на финансирование затрат по разработке проектно-сметной документации на объекты инфраструктуры в монопрофильном муниципальном образовании Угловское городское поселение.

**Расходы**

**Слайд 9**

Расходы бюджета Окуловского муниципального района за 2018 год исполнены в сумме 615 млн. 364,9 тыс. рублей при плане 671 млн. 402,5 тыс. рублей, или 91,6 % к плану.

**Слайд 10**

В разрезе основных отраслей исполнение расходов характеризуется следующим образом:

* общегосударственные вопросы – 46933,2 или 90,3%;
* национальная оборона – 695,5 или 100,0%;
* национальная безопасность и правоохранительная деятельность –0%;
* национальная экономика – 30344,5 или 94,6%;
* жилищно-коммунальное хозяйство – 905,2 или 77,5%;
* охрана окружающей среды – 11323,4 или 99,8%;
* образование – 276852,0 или 87,4%;
* культура, кинематография – 62150,4 или 97,0 %;
* социальная политика – 138794,1 или 96,0%;
* физическая культура – 22889,6 или 94,3%;
* обслуживание муниципального долга – 1331,6 или 100,0%.

В 2018 году направлено на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений и органов местного самоуправления муниципального района и поселений 260 млн. 688,3 тыс. рублей при плане 262 млн. 188,8 тыс.рублей или 99,4%. За счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета выделено 14 млн. 654,8 тыс. рублей на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы муниципальных учреждений района, в том числе: на заработную плату – 11млн.255,5 тыс. рублей, начисления – 3млн. 399,3 тыс. рублей. Выплата заработной платы в течение года производилась своевременно, задолженности не имеется.

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений и органов местного самоуправления муниципального района исполнены в сумме 51 млн.471,8 тыс. рублей при плане 55 млн. 611 тыс. рублей (92,6%), в том числе за счет субсидий из областного бюджета 41млн. 144,6 тыс. рублей (92,5%). Просроченной кредиторской задолженности по оплате коммунальных услуг муниципальными учреждениями района не имеется.

Просроченная кредиторская задолженность бюджета района по состоянию на 29 декабря 2018 года составила 2млн.446,4 тыс. рублей, из них: по начислениям во внебюджетные фонды - 938 тыс. рублей, из них: за счет средств областного бюджета - 136,9 тыс. рублей.

Количество государственных программ в которых принимает участие район, за 2018 год составило 14, что на 27,3% больше, чем в 2017 году (для сравнения: в 2017 году – 11 программ).

В 2018 году профинансировано из бюджета муниципального района 19 муниципальных программ (на уровне 2017 года).

Направлено на реализацию государственных и муниципальных программ бюджета района 533 млн. 875,5 тыс. рублей при плане 614 млн. 791,6 тыс. рублей (86,8%), из них: за счет федеральных средств - 34 млн. 995,8 тыс. рублей при плане 60 млн. 290,6 тыс. рублей (58,0%).

Расходы бюджета муниципального района на реализацию муниципальных программ за 2018 год исполнены в сумме 171 млн. 682,8 тыс. рублей при плане 188 млн. 799,1 тыс. рублей, или 90,9 процента.

Софинансирование федеральных и областных программ проводилось как в рамках муниципальных программ бюджета муниципального района, так и за счет непрограммных расходов. По муниципальному району непрограммные расходы на софинансирование областных целевых программ составили 195,4 тыс. рублей при плане 212,3 тыс. рублей. Всего на софинансирование государственных программ из консолидированного бюджета района выделено 13 млн. 484,5 тыс. рублей.

**Слайд 11**

По разделу **«Общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в сумме 46 млн. 933,2 тыс. рублей при плане 51 млн. 958,9 тыс. рублей, или 90,3 процента, снижение по сравнению с отчетными данными за 2017 год – 1,49 % (факт 2017 года - 47млн.645,3 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение расходов по данному разделу характеризуется следующими показателями:

по подразделу 0102 **«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** расходы исполнены в сумме 1 млн.602,5 тыс. рублей при плане 1млн. 658,3 тыс. рублей, или 96,6%;

по подразделу 0104 **«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** расходы исполнены в сумме 26 млн. 757,5 тыс. рублей при плане 28 млн. 680,4 тыс. рублей (93,3%).

Расходы на оплату труда работников Администрации муниципального района, её отделов и комитетов по данному подразделу исполнены в сумме 18 млн. 903,8 тыс. рублей, или 95,9% от плановых назначений.

Норматив расходов на оплату труда выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих муниципального района за 2018 год соблюден.

по подразделу 0105 **«Судебная система»** расходы на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет субвенции из областного бюджета предусмотрены в сумме 1758,6 тыс. рублей, выполнено 322,8 тыс. рублей или 18,4% в связи с корректировкой численности присяжных заседателей, утвержденной Правительством Новгородской области.

по подразделу 0106 **«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** расходы исполнены в сумме 6 млн.916,8 тыс. рублей при плане 7 млн.140,2 тыс. рублей (96,9%), в том числе направлено:

на обеспечение деятельности комитета финансов Администрации Окуловского муниципального района – 5 млн. 788 тыс. рублей (96,3%),

на содержание Контрольно-счетной комиссии Окуловского муниципального района 1млн.128,8тыс. рублей (99,6%), в том числе: за счет иных межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений 503,6 тыс. рублей (99,9%);

по подразделу 0113 **«Другие общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в сумме 11333,5 тыс. рублей при плане 12721,4 тыс. рублей (89,0%),

По данному подразделу исполнение расходов по муниципальному району характеризуется следующими показателями:

Направлено на реализацию муниципальных программ:

"Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы" - 266,6 тыс. рублей (98,8%), в том числе на создание условий для защиты информации Администрации муниципального района от преступлений, правонарушений, совершаемых с использованием информационно-телекоммуникационных технологий, а также обеспечение целостности, достоверности и конфиденциальности информации -179,7 тыс. рублей,

"Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2020 годы" – 1735,5 тыс. рублей (86,1%), в том числе на содержание жилищного фонда, нежилых помещений, находящихся в муниципальной собственности района (оплату коммунальных услуг) -1515,3 тыс. рублей (86,9%), из них за счет субсидий из областного бюджета – 1202,3 тыс. рублей,

"Градостроительная политика на территории Окуловского муниципального района на 2016-2020 годы" – 80 тыс. рублей (100%),

Управление муниципальными финансами Окуловского муниципального района на 2014-2020 годы" (подпрограмма "Финансовая поддержка муниципальных образований Окуловского муниципального района: на содержание штатных единиц (1ставка), осуществляющих отдельные государственные полномочия в области обращения с бытовыми отходами) – 452 тыс. рублей.

На обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая система дежурно-диспетчерского и служебного обеспечения Окуловского муниципального района» израсходовано 6 млн. 242,55 тыс. рублей при плане 6 млн.598 тыс. рублей, или 94,6%.

Направлено на осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет субвенций из областного бюджета 1млн.697,8 тыс. рублей, или 96,3% от плана.

Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях в отношении граждан за отчетный год составили 6 тыс. рублей.

Расходы на выполнение других обязательств органов местного самоуправления (публикацию нормативных правовых актов, взносы Ассоциации муниципальных образований, оплата по исполнительным судебным актам др.) составили 853 тыс. рублей.

По разделу 03 «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы исполнены в сумме 0 тыс. рублей при плане 35,0 тыс. рублей.

По подразделу 0314 **«Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности**» расходы консолидированного бюджета исполнены в сумме 0 тыс. рублей при плане 35,0 тыс. рублей, или 0 %.

По *бюджету муниципального района* Администрацией Окуловского муниципального района расходы, предусмотренные на реализацию муниципальной программы «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Окуловском муниципальном районе на 2014-2021 годы» в сумме в сумме 35 тыс. рублей не выполнены в связи с отсутствием финансирования вследствие невыполнения плана поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета.

**Слайд 12**

По разделу **«Национальная экономика»** расходы исполнены в сумме 30 млн. 344,5 тыс. рублей при плане 32 млн. 080,0 тыс. рублей, или 94,6 %.

По подразделу **«Сельское хозяйство и рыболовство»** предусмотрены расходы в сумме 250 тыс. рублей, исполнено 182,2 тыс. рублей, или 72,9%, в том числе:

на реализацию муниципальной программы "Развитие сельского хозяйства в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы" – в сумме 5,4 тыс. рублей (54%);

на организацию проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, отлову и содержанию безнадзорных животных, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части отлова безнадзорных животных, транспортировки отловленных безнадзорных животных, учета, содержания, лечения, вакцинации, стерилизации, чипирования отловленных безнадзорных животных, утилизации (уничтожения) биологических отходов, в том числе в результате эвтаназии отловленных безнадзорных животных, возврата владельцам отловленных безнадзорных животных, осуществляемые за счет субвенций из областного бюджета, в сумме 176,8 тыс. рублей (73,4%).

**Слайд 12**

По подразделу **«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** расходы бюджета района исполнены в сумме 7 млн. 875,8 тыс. рублей при плане 9 млн. 437,7 тыс. рублей (83,4%).

Финансирование дорожной деятельности на территории Окуловского муниципального района осуществлялось за счет средств муниципальных дорожных фондов муниципального района.

Исполнение расходов на содержание, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Плановые назначения | | | | | Фактически исполнено | | | | % выполнения | | |
| Всего расходов | ремонты | содержание | | Всего расходов | | ремонты | | содержание | Всего расходов | ремонты | содержание |
| **Муниципальный район** | **9437,7** | **5212,0** | | **4225,7** | | **7875,8** | | **3775,8** | **4100,0** | **83,5** | **72,4** | **97,0** |
| *за счет акцизов* | 6185,5 | 1959,8 | | 4225,7 | | 4871,9 | | 771,9 | 4100,0 | 78,8 | 39,4 | 97,0 |
| *субсидий из областного бюджета* | 3252,2 | 3252,2 | | 0,0 | | 3003,9 | | 3003,9 | 0,0 | 92,4 | 92,4 |  |

По *бюджету муниципального района* расходы на дорожную деятельность составили 7 млн. 875,8 тыс. рублей при плане 9 млн. 437,7 тыс. рублей, или 83,4 процента; снижение к факту за 2017 год составило 24,5процента (факт 2017 года - 10 млн.425,7 тыс. рублей).

Направлено в отчетном году:

* на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Окуловского муниципального района – 2 млн. 477,8 тыс. рублей (63,7%), в том числе за счет субсидий из областного бюджета - 1 млн. 709,7тыс. рублей (88,4%);
* на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Окуловского муниципального района – 4 млн. 100 тыс. рублей (97%);
* на реализацию мероприятий по восстановлению автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения при ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций - 1 млн. 298 тыс. рублей при плане 1 млн. 324,19 тыс. рублей, в том числе за счет:

иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета - 908 млн.607тыс. рублей при плане 924 млн790 тыс. рублей, или 98,3 процента,

субсидий из областного бюджета - 385,5 тыс. рублей при плане 392,4 тыс. рублей, или 98,2 процента,

средств бюджета муниципального района - 4тыс. рублей, ил 100 процентов от плана.

По подразделу **«Другие вопросы в области национальной экономики»** расходы бюджета исполнены в сумме 22 млн. 286,6 тыс. рублей при плане 22 млн. 391,4 тыс. рублей, или 99,5 процента.

По *бюджету муниципального района* по данному подразделу расходы исполнены в сумме 22 млн. 286,6 тыс. рублей при плане 22млн. 391,4 тыс. рублей, или 99,5%. Направлено на реализацию муниципальных программ:

* "Управление муниципальными финансами Окуловского муниципального района на 2014-2020 годы"(подпрограмма "Финансовая поддержка муниципальных образований Окуловского муниципального района на 2014-2020 годы") – в сумме 21 млн. рублей (100%) – выделены иные межбюджетные трансферты из бюджета Окуловского муниципального района бюджету Угловского городского поселения на финансирование затрат по разработке проектно-сметной документации на объекты инфраструктуры в монопрофильном муниципальном образовании Угловское городское поселение Новгородской области;
* муниципальная программа «Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2020 годы» – 29,1 тыс. рублей при плане 70 тыс. рублей (41,6%);
* муниципальная программа «Обеспечение экономического развития Окуловского муниципального района на 2015-2020 годы» – 1 млн. 257,5 тыс. рублей при плане 1 млн. 321,4 тыс. рублей (95,2%), в том числе в разрезе подпрограмм:

- «Повышение инвестиционной привлекательности Окуловского муниципального района» – в сумме 23,9 тыс. рублей (100%);

- Развитие торговли в Окуловском муниципальном районе" – в сумме 10 тыс. рублей (100%);

- "Развитие малого и среднего предпринимательства в Окуловском муниципальном районе " – в сумме 10,2 тыс. рублей (100%) на реализацию прочих мероприятий по поддержке субьектов малого и среднего предпринимательства;

- «Развитие малого и среднего предпринимательства в монопрофильном муниципальном образовании Угловское городское поселение» – в сумме 1 млн. 213,5 тыс. рублей при плане 1 млн. 277,4 тыс. рублей (95%): предоставлена субсидия на субсидирование части затрат, связанных с уплатой первого взноса (аванса) при заключении договора лизинга оборудования ООО «Хлебозавод Рассвет» с российской лизинговой организацией - ООО «Балтийский лизинг», из них за счет:

федерального бюджета - 890,5 тыс. рублей при плане 937,4 тыс. рублей (95%),

областного бюджета - 266 тыс. рублей при плане 280 тыс. рублей (95%),

бюджета муниципального района - 57 тыс. рублей при плане 60 тыс. рублей (95%).

**Слайд 13**

По разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы исполнены в сумме 905,2 тыс. рублей при плане 1 млн.167,2тыс. рублей, или 77,5 процента.

## По подразделу «Жилищное хозяйство» расходы бюджета исполнены в сумме 208,7 тыс. рублей при плане 432,0 тыс. рублей, или 48,3 процента.

Исполнение *по бюджету муниципального района* на перечисление взносов «Региональный фонд капитального ремонта многоквартирных домов, расположенных на территории Новгородской области» на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда, находящего в муниципальной собственности района в рамках реализации муниципальной программы "Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в Окуловском муниципальном районе на 2015-2020 годы" составило 208,7 тыс. рублей (48,3%) по причиненедостаточного финансирования вследствие невыполнения плана поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета.

По подразделу 0502 **«Коммунальное хозяйство»** расходы исполнены в сумме 696,5тыс. рублей при плане 735,2 тыс. рублей, или 94,7%, невыполнение составило 38,7 тыс. рублей.

По *бюджету муниципального района* направлено на реализацию муниципальной программы "Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2020 годы" 696,5 тыс. рублей при плане 735,2 тыс. рублей (94,7%), в том числе в разрезе подпрограмм:

"Водоснабжение и водоотведение в Окуловском муниципальном районе на 2018-2020 годы" - в сумме 650,6 тыс. рублей при плане 689,3 тыс. рублей (94,4%), из них направлено: на реализацию мероприятий по обеспечению населения нецентрализованным водоснабжением (строительство колодцев) 305,6 тыс. рублей, на ремонт устройства гидроизоляции фильтра на ВОС "Перетна" 345 тыс. рублей;

"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Окуловском муниципальном районе на 2018-2020 годы" - в сумме 45,9 тыс. рублей (100%).

По разделу **«Охрана окружающей среды»** расходы исполнены в сумме 11 млн. 323,4 тыс. рублей при плане 11 млн. 336,6 тыс. рублей, или 99,8%.

За счет субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по организации деятельности по обработке твердых коммунальных отходов в части разработки проектно-сметной документации на создание комплексов по сортировке твердых коммунальных отходов и (или) создание комплексов по сортировке твердых коммунальных отходов, выделенной бюджету муниципального района из областного бюджета в 2018 году, в г.Окуловка построен мусоросортировочный комплекс по сортировке твердых коммунальных отходов.

По разделу **«Образование»** расходы исполнены в сумме 276 млн. 852,0 тыс. рублей при плане 316 млн. 720,3 тыс. рублей, или 87,4%; рост по сравнению с фактом за 2017 год составил 1,5 процента (факт за 2017 год - 272 млн. 716,3 тыс. рублей).

**Слайд 14**

В разрезе подразделов исполнение за 2018 год составило:

* дошкольное образование –101 млн. 128,1 тыс. рублей (73,4%): не освоены бюджетные ассигнования, выделенные на разработку проектно-сметной документации (далее - ПСД) и строительство детского сада в г.Окуловка, ул. Кропоткина в рамках муниципальной программы "Строительство дошкольных образовательных организаций на территории Окуловского муниципального района на 2018-2020 годы" в сумме 35 млн. 142,3 тыс. рублей по причине несоблюдения сроков проведения экспертизы проектно-сметной документации на строительство дошкольной организации.
* общее образование – 136 млн. 475,7 тыс. рублей (98,8%),
* дополнительное образование – 22 млн. 332,4 тыс. рублей (96,4%),
* молодежная политика – 5077,7 тыс. рублей (96,3%),
* другие вопросы в области образования – 11 млн. 838,1 тыс. рублей рублей (95,1%).

По отрасли «Образование» направлено на реализацию муниципальных программ:

"Развитие образования в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы*"* – 265 млн. 402,5 тыс. рублей при плане 269 млн. 832,6 тыс. рублей (98,4%), из них в разрезе подпрограмм:

- "Развитие дошкольного и общего образования в Окуловском муниципальном районе" – 1млн. 396,4 тыс. рублей (100%),

- "Развитие дополнительного образования в Окуловском муниципальном районе" – 184,6 тыс. рублей (97,7%),

- "Вовлечение молодежи Окуловского муниципального района в социальную практику" – 107,5 тыс. рублей (78,1%),

- "Патриотическое воспитание населения Окуловского муниципального района" – 73,4 тыс. рублей (76,2%),

- "Организация отдыха, оздоровления, занятости детей и подростков в каникулярное время" – 2 млн. 131,8 тыс. рублей (99,5%),

- "Обеспечение реализации муниципальной программы в области образования и молодежной политики Окуловского муниципального района" – 284 млн. 501 тыс. рублей (98,5%);

"Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2020 годы" на развитие систем централизованного водоснабжения населенных пунктов района путем строительства, реконструкции и капитального ремонта сетей централизованного водоснабжения, объектов водоподготовки и подачи воды, приобретения и монтажа оборудования для очистки воды в муниципальных образовательных организациях – 461,4 тыс. рублей (100%), в том числе за счет средств областного бюджета -438,3 тыс. рублей;

*"Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы"* ( подпрограмма "Развитие дополнительного образования в сфере культуры в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы") – 10 млн. 852,5 тыс. рублей (97,4%);

"Развитие муниципальной службы в Администрации Окуловского муниципального района на 2015-2020 годы"– 15,6 тыс. рублей (69,4%);

*"Управление муниципальными финансами Окуловского муниципального района на 2014-2020 годы"*  (подпрограмма "Повышение эффективности бюджетных расходов Окуловского муниципального района на 2014-2020 годы") – 34 тыс. рублей (100,0%);

В отчетном году муниципальным образовательным учреждениям выделено субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) в сумме 261 млн. 723,0 тыс. рублей, исполнено 257 млн. 641,8 тыс. рублей (98,4%).

Расходы на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение заработной платы работников образовательных учреждений, выделенные за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета бюджету муниципального района, составили 3 млн. 657,5 тыс. рублей, в том числе: учреждениям образования 2 млн.654,7 тыс. рублей, ДМШ - 1002,8 тыс. рублей.

В соответствии с постановлением Администрации муниципального района от 08.11.2018 №1450 « О внесении изменений в постановление Администрации Окуловского муниципального района от 11.12.2012 № 1671 «О создании муниципального казённого учреждения «Центр обеспечения муниципальной системы образования» в IV квартале 2018 года (с 03.12.2018) проведены мероприятия по передаче функций по организации бухгалтерского обслуживания от учреждений, подведомственных комитету образования Администрации Окуловского муниципального района, в режиме централизованной бухгалтерии в муниципальное казённое учреждение «Центр обеспечения муниципальной системы образования» (далее - МКУ ЦОМСО). В результате проведенных мероприятий сокращено 20 штатных единиц главных бухгалтеров и бухгалтеров в подведомственных образовательных учреждениях. Увеличен норматив штатной численности МКУ ЦОМСО на 12,5 штатных единицы, предельная численность учреждения установлена в количестве 29 штатных единиц.

В 2018 году муниципальными учреждениями, подведомственными комитету образования Администрации Окуловского муниципального района, израсходовано на проведение ремонтов и приобретение основных средств 2 млн. 067,5 тыс. рублей, в том числе: за счет бюджетных средств – 1 млн. 023 тыс. рублей, внебюджетных средств (доходов, полученных от оказания платных услуг) – 1 млн. 044,5 тыс. рублей.

**Слайд 15**

По разделу **«Культура, кинематография»** расходы консолидированного бюджета исполнены в сумме 62 млн. 150,4 тыс. рублей при плане 64 млн.097,9 тыс. рублей, или 96,9%, рост к 2017 году – 11,5 % (факт 2017 года - 54 млн. 229,2 тыс. рублей) обусловлен увеличением фонда оплаты труда работников учреждений культуры в целях выполнения майских Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №596-606, направленных на повышение заработной платы и выполнение целевых показателей по средней заработной плате данной категории работников и увеличением МРОТ с 01.05.2018 года.

Фонд оплаты труда по муниципальным учреждениям культуры за отчетный год исполнен в сумме 40 млн. 664,8 тыс. рублей (99,9%), увеличение к 2017 году составило 31,1%, для сравнения: факт за 2017 год – 31 млн. 020,4 тыс. рублей.

Выделено в 2018 году бюджету муниципального района иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме 10 млн. 693,2 тыс. рублей на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение заработной платы работников учреждений культуры.

В разрезе подразделов исполнение характеризуется следующими показателями:

* культура – 54 млн. 196,1 тыс. рублей (97,3%),
* другие вопросы в области культуры – 7 млн.964,3 тыс. рублей (94,8%).

Расходы бюджета муниципального района исполнены в сумме 62млн. 150,4 тыс. рублей при плане 64 млн. 097,9 тыс. рублей, или 97 процентов, в том числе в рамках муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы" – 59млн. 242,8 тыс. рублей (95,3% от общего объема расходов на культуру).

В отчетном году муниципальным учреждениям, реализующим полномочия в сфере культуры выделено субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 58 млн. 740,3 тыс. рублей, исполнено 57 млн.251,4 тыс. рублей (97,5%).

За счет средств федерального и областного бюджета выделено в 2018 году:

на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований – 15,4тыс. рублей, софинансирование за счет средств бюджета района - 0,8 тыс. рублей, освоение -100%.

на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение заработной оплаты труда работников бюджетной сферы – 10 млн. 693,2 тыс. рублей (100,0%);

укрепление материально-технической базы муниципальных домов культуры – 646,5 тыс. рублей, софинансирование за счет средств бюджета района - 34,0 тыс. рублей, освоение -100%.

В целях организации повышения качества бухгалтерского обслуживания учреждений культуры в режиме централизованной бухгалтерии в IV квартале 2018 года создано муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения муниципальных учреждений культуры» (основание: постановление Администрации Окуловского муниципального района №1247 от 01.10.2018 «О создании муниципального казенного учреждения «Центр обеспечения муниципальных учреждений культуры»). Оптимизация численности – сокращение 4,5 штатных единиц ( бухгалтеров).

На укрепление материально-технической базы за счет средств бюджета муниципального района направлено 104 тыс. рублей.:

В целях проведения всероссийского проекта «Культура малой Родины» (субсидия на обеспечение развития и укрепления материально – технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тыс. человек – проект «Местный дом культуры») приобретено основных средств на сумму 680,5 тыс. рублей, из них: звукоусилительная, акустическая аппаратура для МБУК "Боровенковская ЦКС" в сумме 680,5 тыс. руб.

**Слайд 16**

По разделу **«Социальная политика»** расходы исполнены в сумме 138 млн. 794,1 тыс. рублей при плане 144 млн.567,3 тыс. рублей, или 96,0% от плана, для сравнения: факт 2017 - 139 млн.571,1 тыс. рублей.

По подразделу **«Пенсионное обеспечение»** расходы исполнены в сумме 2 млн. 215,3 тыс. рублей при плане 2 млн. 230,6 тыс. рублей, или 99,3%,

Расходы на доплаты к пенсиям за выслугу лет муниципальным гражданским служащим, а также лицам, замещавшим муниципальные должности, определены в соответствии с решениями Думы Окуловского муниципального района:

от 29.12.2016 №103 «О дополнительном пенсионном обеспечении лиц, осуществлявших полномочия депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления на постоянной (штатной) основе в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района»,

от 29.12.2016 №104 (в редакции от 27.07.2017 №138) «О пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района (муниципальные должности муниципальной службы до 1 июня 2007 года)»;

распоряжения Администрации Окуловского муниципального района от 26.01.2017 №14-рз «О комиссии по назначению пенсии за выслугу лет лицам, замешавшим должности муниципальной службы (муниципальные должности муниципальной службы - до 1 июня 2007 года), по назначению дополнительного пенсионного обеспечения лицам, осуществлявшим полномочия депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления на постоянной (штатной) основе в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района».

По подразделу **«Социальное обеспечение населения»** исполнение составило 81 млн. 512,3 тыс. рублей при плане 87 млн. 069,8 тыс. рублей или 93,6%. Финансирование производилось по заявкам главных распорядителей бюджетных средств. Просроченной задолженности по социальным выплатам, пособиям по состоянию на конец отчетного года не имеется.

В рамках федеральной целевой программы " Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» и муниципальной программы "Обеспечение жильем молодых семей в Окуловском муниципальном районе на 2015-2020 годы" предоставлены субсидии молодым семьям на приобретение (строительство) жилья на сумму 576,5 тыс. рублей, из них за счет средств: федерального бюджета – 178,4 тыс. рублей, областного бюджета – 276,2 тыс. рублей, бюджета муниципального района – 121,9 тыс. рублей.

В 2018 году в рамках муниципальной программы "Социальная поддержка граждан в Окуловском муниципальном районе на 2016-2020 годы" направлено на оказание мер социальной поддержки отдельных категорий граждан в целях совершенствования системы социальной поддержки граждан, проживающих в Окуловском муниципальном районе и повышение уровня жизни получателей мер социальной поддержки 80 млн. 936,9 тыс. рублей при плане 86 млн. 493,3 тыс. рублей (93,6%), из них:

- оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан – 18 млн. 196,5 тыс. рублей тыс. рублей (81,0%);

- выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и поселках городского типа – 1 млн. 619,2 тыс. рублей (97,0%);

- осуществление отдельных государственных полномочий по выплате социального пособия на погребение и возмещению стоимости услуг, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению – 301,8 тыс. рублей (85,8%);

- осуществление отдельных государственных полномочий по оказанию государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам и социальной поддержки лицам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации – 4 млн. 101,1 тыс. рублей (99,9%);

- осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки ветеранов труда Новгородской области – 23 млн. 137,4 тыс. рублей (99,0%);

- осуществление отдельных государственных полномочий по оказанию социальной поддержки малоимущим семьям (малоимущим одиноко проживающим гражданам) на газификацию их домовладений – 206,6 тыс.руб. (91,2%);

- выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим работникам образовательных учреждений, расположенных в сельской местности, поселках городского типа – 3 млн. 750,1 тыс. рублей (94,2%);

- обеспечение мер социальной поддержки ветеранов труда – 28 млн. 903,8 тыс. рублей (98,4%);

- обеспечение мер социальной поддержки тружеников тыла – 103,7 тыс. рублей (42,6%);

- обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий – 475,0 тыс. рублей (88,8%);

- предоставление дополнительных мер социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты на проведение капитального ремонта жилых помещений участникам Великой Отечественной войны, ставшим инвалидами, проживающим одиноко в многоквартирных жилых домах – 140,7 тыс. рублей (86,6%).

По подразделу **«Охрана семьи и детства»** расходы составили 50 млн. 486,9 тыс. рублей при плане 50 млн.681,3 тыс. рублей, или 99,6%.

В рамках подпрограммы "Обеспечение реализации муниципальной программы в области образования и молодежной политики Окуловского муниципального района" муниципальной программы "Развитие образования в Окуловском муниципальном районе на 2014-2020 годы» направлено:

на выплату компенсации родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования - 1 млн.581тыс. рублей (100%),

на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 19 млн. 878,7 тыс. рублей при плане 19 млн. 883,4 тыс. рублей (100,0%).

На улучшение положения семей и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, за счёт повышения уровня их социальной поддержки направлено 8 млн. 408 тыс. рублей при плане 8млн. 597,6 тыс. рублей, из них:

-осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетных семей и возмещению организациям расходов по предоставлению мер социальной поддержки многодетных семей – 3млн. 610 тыс. рублей при плане 3млн. 701,8 тыс. рублей (97,5%);

- ежемесячное пособие на ребенка – 4млн. 798 тыс. рублей при плане 4 млн.893 тыс. рублей (98,1%);

- осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению льготы на проезд в транспорте междугородного сообщения к месту лечения и обратно детей, нуждающихся в санаторно-курортном лечении – 0 тыс. рублей при плане 2,8 тыс. рублей, не освоены ввиду отсутствия потребности.

Непрограммные расходы на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за отчетный год составили 20 млн. 582,7 тыс. рублей, в том числе:

в рамках Соглашения - 3 млн. 742,8 тыс. рублей, из них: за счет федерального бюджета – 2 млн.882 тыс. рублей, областного бюджета - 860,8тыс. рублей;

сверх уровня, предусмотренного Соглашением, в сумме 16 млн. 839,9 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

Количество детей-сирот , получивших жильё в 2018 году, составило 23 человека.

По подразделу **«Другие вопросы в области социальной политики»** расходы на обеспечение деятельности Комитета социальной защиты населения Администрации муниципального района – содержание штатных единиц, осуществляющих переданные отдельные государственные полномочия области по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, малообеспеченным слоям населения за счет субвенций из областного бюджета, исполнены в сумме 4 млн. 579,5 тыс. рублей, или 99,9% к плану.

В соответствие с принятием закона Новгородской области от 02.10.2018 №307-ОЗ «О прекращении осуществления органами местного самоуправления муниципальных районов Новгородской области отдельных государственных полномочий и о внесении изменений в некоторые областные законы в области социальной защиты населения», постановлением Администрации Окуловского муниципального района от 08.11.2018 № 1443 «О ликвидации комитета социальной защиты населения Администрации Окуловского муниципального района» комитет социальной защиты населения Администрации Окуловского муниципального района ликвидирован с 1 января 2019 года.

**Слайд 17**

По разделу **«Физическая культура и спорт»** расходы бюджета исполнены в сумме 22 млн.889,6 тыс. рублей при плане 24 млн. 266,8 тыс. рублей, или 94,3%.

Расходы бюджета муниципального района производились в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Окуловском муниципальном районе на 2014-2021 годы» и составили за отчетный год 22 млн. 889,6 тыс. рублей при плане 24 млн. 266,8 тыс. рублей, или 94,3%.

По подразделу **«Физическая культура»** расходы исполнены в сумме 12 млн.344,2 тыс. рублей при плане 13 млн. 721,4 тыс. рублей, или 90%, в том числе израсходовано:

на обеспечение деятельности муниципальных учреждений, предоставляющих услуги в сфере физической культуры и спорта – 12 млн. 010 тыс. рублей при плане 13 млн. 387,2 тыс. рублей (89,2%), из них выделено:

муниципальному автономному учреждению «Центр гребного слалома Окуловского муниципального района» - 4 млн. 318,2 тыс. рублей (83,7%),

муниципальному автономному учреждению «Физкультурно-оздоровительный Центр «Импульс» (новая сеть - создано 19 августа 2017 года в соответствии с постановлением Администрации муниципального района от 18.08.2017 №1212) - 6 млн.195,9 тыс. рублей (93,5%),

муниципальному автономному учреждению «Детско-юношеская спортивная школа» - 1млн. 495,9 тыс. рублей (96,4%);

на проведение физкультурно-спортивных мероприятий в районе - 334,2 тыс. рублей (86,8%).

В соответствие с постановлением Администрации Окуловского муниципального района от 08.11.2018 №1442 «О реорганизации муниципальных учреждений» в IV квартале отчетного года проведены мероприятия по реорганизации муниципального автономного учреждения «Физкультурно-оздоровительный Центр «Импульс», расположенное по адресу: 174352, Новгородская область, г. Окуловка, ул. Театральная, д. 1, путем присоединения к муниципальному автономному учреждению дополнительного образования «Детско-юношеская спортивная школа г.Окуловка», расположенному по адресу: 174350, Новгородская область, г. Окуловка, ул. Зорге, д. 25. Срок завершения процедуры реорганизации данного учреждения установлен до 31 января 2019 года.

По подразделу **«Массовый спорт»** в отчетном годувыделены бюджетные ассигнования в сумме 10 млн. 545,4 тыс. рублей на завершение строительства объекта незавершенного строительства – здания физкультурно-оздоровительного центра «Импульс» в г.Окуловка, ул.Театральная, д.1за счет целевых остатков средств, образовавшихся на конец 2017 года. Выделенные бюджетные средства освоены в полном объёме, объект сдан в эксплуатацию в I квартале 2018 года.

**Слайд 18**

По разделу **«Обслуживание государственного (муниципального) долга»** расходы консолидированного бюджета района на оплату процентных платежей по обслуживанию муниципального долга (за пользование бюджетными кредитами) составили 1млн.331,6 тыс. рублей, или 100 процентов к плану.

Расходы на обслуживание муниципального долга бюджета муниципального района за 2018 год составили 1млн. 331,6 тыс. рублей, или 100 процентов к плану.

По разделу **«Межбюджетные трансферты»** выделено в 2018 году бюджетам поселений дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в сумме 23 млн. 145,4 тыс. рублей за счет субвенции бюджету муниципального района на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из областного Фонда финансовой поддержки муниципальных образований, или 100 процентов от плана.

**Результат исполнения бюджета (дефицит/профицит)**

За 2018 год бюджет района в целом исполнен с (-) 14млн. 275,7 тыс. рублей (дефицит).

**Слайд 19**

Муниципальный долг бюджета района по состоянию на 01.01.2019года составляет 84 млн. 463,8 тыс. рублей,

В 2018 году бюджетом Окуловского муниципального района получены:

– коммерческий кредит от публичного акционерного общества "Промсвязьбанк" на погашение дефицита бюджета в сумме 11 млн. 500 тыс. рублей сроком на 1 год (муниципальный контракт №94 (100-0005-18-1-17) от 29.10.2018 года),

– бюджетные кредиты из областного бюджета в сумме 42 млн. 895 тыс.рублей.

В течении 2018 года погашено бюджетных кредитов согласно заключенных Соглашений на сумму 11млн.758 тыс. рублей . Частично погашен коммерческий кредит в сумме 4 млн. рублей, полученный в 2017 году от публичного акционерного общества «Совкомбанк» (муниципальный контракт №102 от 10.11.2017 года) .

В соответствие с Соглашением №4 от 22 августа 2018 года из бюджета Окуловского муниципального района предоставлен бюджетный кредит бюджету Угловского городского поселения на частичное покрытие дефицита бюджета поселения в размере 1 млн. 200 тыс. рублей.

В отчетном финансовом году Кулотинское городское поселение погасило частично бюджетный кредит в сумме 288 тыс. рублей по наступившему сроку 14.11.2018 года, предоставленный бюджету поселения в ноябре 2016 года по Соглашению №3 от 15 ноября 2016 года на рефинансирование ранее полученного бюджетного кредита по Соглашению №2 от 16.12.2014.

Муниципальный долг поселений бюджету муниципального района по состоянию на 01.01.2019 года составляет 1млн.632 тыс.рублей, в том числе:

Кулотинское городское поселение - 432 тыс.рублей,

Угловское городское поселение -1млн. 200 тыс. рублей.

**Зам. Главы администрации района Т.В.Васильева**