**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета Окуловского муниципального района за 2020 год**

Бюджет Окуловского муниципального района на 2020 год утвержден решением Думы Окуловского муниципального района от 18.12.2019 №275 «О бюджете Окуловского муниципального района на 2020 год и на плановый пе5риод 2021 и 2022 годов» в объеме: по доходам - в сумме 533 млн. 102,3 тыс.рублей и расходам в сумме 541 млн. 110,6 тыс.рублей; прогнозируемый дефицит бюджета на 2019 год установлен в сумме 8 млн.008,3 тыс. рублей.

За 2020 год 5 раз вносились изменения в решение о бюджете. Уточненный объем бюджета муниципального района за 2020 год установлен по доходам в сумме 621 млн.993,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 675 млн. 384 тыс. рублей. Дефицит бюджета муниципального района за 2020 год установлен в сумме 53 млн. 390,7тыс. рублей.

**Доходы**

**Слайд 2**

Доходы бюджета Окуловского муниципального района в 2020 году составили 662 млн. 220,5 тыс. рублей, что выше аналогичного периода 2019 года на 68 млн. 697,2 тыс. рублей или на 11,6%.

Бюджет района за 2020 год исполнен по расходам на 95,7 процента. При плане 675 384 008,22 рублей, исполнено 645 994 296,10 рублей.

Профицит бюджета муниципального района за 2020 год составил 16 226 244,05 рублей.

**Слайд 4**

За отчетный год в бюджет муниципального района при плане 621 млн. 993,3 тыс. рублей поступило 662 млн. 220,5 тыс. рублей.

**Слайд 5**

За 2020год в бюджет муниципального района при плане 233 млн. 184,8 тыс. рублей поступило 275 млн. 172,7 тыс. рублей налоговых и неналоговых доходов или 118,0% к плану. По сравнению с 2019 годом рост доходов составил 62 млн. 513,4 тыс. рублей или 29,4%.

Основной удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов занимают налоговые платежи. Их объем составил 260 млн. 624,5 тыс. рублей, что выше показателя 2019 года на 60 млн. 575,4 тыс. рублей или на 30,3%.

Рост налоговых доходов в 2020 году обусловлен значительными поступлениями налога на доходы физических лиц по группе Компаний «Сплат». Сумма дополнительных поступлений от данных предприятий в бюджете Окуловского муниципального района составила 60,3 млн.рублей.

План по неналоговым доходам в бюджете Окуловского муниципального района исполнен на 112,6% (план 12 млн. 915,5 тыс. рублей, факт – 14 млн. 548,3 тыс. рублей). По отношению к соответствующему периоду 2019 года рост неналоговых доходов составил 1 млн. 938,1 тыс.рублей или 15,4%.

Рост неналоговых доходов обусловлен дополнительными поступлениями платы за негативное воздействие на окружающую среду 975,7 тыс.рублей, доходов от продажи земельных участков 1 млн. 944,2 тыс.рублей.

**Безвозмездные поступления**

**Слайд 6**

Безвозмездные поступления в бюджет Окуловского муниципального района с учетом возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет за 2020 год составили 387 млн.047,8 тыс. рублей при плане 388 млн. 808,5 тыс. рублей, или 99,6% от плана.

В бюджет района из областного бюджета поступило 387 млн. 047,8 тыс. рублей, из них:

дотация – 0 тыс.руб.

субсидии – 68 млн. 588,0 тыс. рублей (98,1% от плана);

субвенции – 229 млн. 151,3 тыс. рублей (99,8%от плана);

межбюджетные трансферты – 89 млн. 607,4 тыс. рублей (99,9%от плана).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в 2020 году составил 298,9 тыс. рублей, в том числе субсидия на софинансирование расходов муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений по приобретению коммунальных услуг - 288,6 тыс. рублей и субвенция на содержание штатных единиц, осуществляющих переданные отдельные государственные полномочия области - 10,3 тыс. рублей.

**Слайд 8**

Бюджет района за 2020 год исполнен по расходам на 95,6 процента. При плане 675 млн.384,0 тыс. рублей, исполнено 645млн.994,3 тыс. рублей, рост расходов к факту за 2019 год составил 10,3 процента ((факт 2019 года – 585 млн.410,6 тыс. рублей).

**Слайд 9**

В разрезе основных отраслей исполнение расходов бюджета по отношению к годовым назначениям характеризуется следующим образом:

1. общегосударственные вопросы – 56 911,8 тыс.руб. (98,9%,)
2. национальная оборона – 804,5 тыс. руб. (100%)
3. национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 2808,8 тыс. руб. (93,4%),
4. национальная экономика – 19 306,9 тыс. руб. (94,2%),
5. жилищно-коммунальное хозяйство – 2 086,3 тыс. руб. (86,8%),
6. образование – 411 054,8 тыс. руб. (94,1%),
7. культура, кинематография – 63 309,2 тыс. руб. (99,8%),
8. социальная политика -39 226,1 тыс. руб. (98,1%),
9. физическая культура и спорт –20 570,4 тыс. руб. (98,8%),
10. обслуживание муниципального долга –2 283,5 тыс. руб. (.95,9%),
11. межбюджетные трансферты – 27 632,0 тыс. руб. (100%).

Наибольший удельный вес в общем объёме расходов бюджета Окуловского муниципального района составляют расходы на образование – 411млн. 054,8 тыс. рублей (63,6%), культуру – 63 млн. 309,2 тыс. рублей (9,8%), социальную политику – 39 млн.226,1 тыс. рублей (6,1%), общегосударственные расходы – 56 млн. 911,9 тыс. рублей (8,8%).

По разделу «Межбюджетные трансферты» выделено в 2020 году бюджетам поселений дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в сумме 27 млн. 632 тыс. рублей за счет субвенции бюджету муниципального района на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, или 100 процентов к плану. Рост объемов дотаций поселениям по сравнению с фактом за 2019 год составляет 19,0 % (факт 2019 года – 14 млн. 515,4 тыс. рублей ).

**Слайд 10**

По разделу **«Общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в сумме 56 млн.911,8 тыс. рублей при плане 57 млн. 493,3 тыс. рублей, или 99 процента. Расходы по подразделам:

- функционирование высшего должностного лица – 2185,6 тыс. руб.

- функционирование местной администрации – 33654,2 тыс. руб.

-судебная система – 7,4 тыс.руб.

-обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора – 8033,8 тыс. руб.

- другие общегосударственные вопросы – 13030,8 тыс. руб.

По разделу 02 **«Национальная оборона»** расходы поселений на содержание штатных единиц, осуществляющих государственные полномочия по первичному воинскому учету за счет субвенций из областного бюджета, исполнены в сумме 804,5 тыс. рублей, или 100 процентов от плановых ассигнований.

По разделу 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы исполнены в сумме 3 млн.648,1 тыс. рублей при плане 5млн. 199 тыс. рублей, или 70,2 %; рост к факту за 2019 год - в 1,5 раза (факт 2018 года -2 млн.482,6 тыс. рублей).

**Слайд 11**

По разделу **«Национальная экономика»** расходы исполнены в сумме 19 млн. 306,9 тыс. рублей при плане 20 млн. 487,4 тыс. рублей, или 94,3 %; рост по сравнению с фактом за 2019 год составил в 1,1 раза (факт за 2019 год - 18 млн. 540,9тыс.рублей). Расходы дорожного фонда за 2020 год составили 9 млн.709,2 тыс. рублей.

Расходы по подразделам:

-сельское хозяйство и рыболовство – 9,6 тыс. руб.

- транспорт – 6557,9 тыс. руб.

- дорожное хозяйство (дорожные фонды) – 9709,2 тыс. руб.

-связь и информатика – 2738,5 тыс. руб.

- другие вопросы в области национальной экономики – 291,7 тыс. руб.

**Слайд 12**

По разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы исполнены в сумме 2 млн. 086,3тыс. рублей при плане 2 млн.403,3 тыс. рублей, или 86,8 процента.

В т.ч. по подразделам:

- жилищное хозяйство – 523,2 тыс. руб. (капитальный ремонт муниципального жилищного фонда – 523,2 тыс. руб.);

- коммунальное хозяйство – 1563,1 тыс. руб. (газоснабжение – 168,9 тыс. руб.; водоотведение и водоснабжение - 1394,2 тыс. руб.)

**Слайд 13**

По разделу **«Образование»** расходы исполнены в сумме 411 млн. 054,8 тыс. рублей при плане 436 млн. 945,1 тыс. рублей, или 94,1 процента, рост к факту за 2019 год составил 109,5 процента (факт за 2019 год - 375 млн. 395,6 тыс. рублей).

По подразделу 0701 *«Дошкольное образование»* расходы исполнены в сумме 205 млн. 551,9 тыс. рублей при плане 229 млн. 995,1 тыс. рублей, или 89,4 процента.

В отчетном году выделено на реализацию муниципальной программы "Строительство дошкольных образовательных организаций на территории Окуловского муниципального района" на 2018-2020 годы» – строительство детсада в г.Окуловка, ул. Кропоткина, уч.2б в рамках федерального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» национального проекта «Демография» -121млн350тыс.712,97рублей, освоено – 97млн.618тыс.041,47 рублей, или 80%.

Невыполнение плановых назначений в сумме 23млн. 732тыс.671,50рублей связано с переносом сроков оплаты муниципального контракта от 08.07.2019 №42, заключенного Администрацией муниципального района с ООО СУ-53, на строительство объекта «Детский сад на 140 мест по адресу: Новгородская область, г.Окуловка, ул. Кропоткина, уч.2б» на 2021 год по завершении строительства данного объекта. Потребность в остатках межбюджетных трансфертов на указанные цели на сумму 23млн. 732тыс.671,50рублей подтверждена на 2021 год и выделена району в январе 2021 года.

По подразделу 0702 *«Общее образование»* расходы исполнены в сумме 169 млн. 184,3 тыс. рублей при плане 170млн. 538,9 тыс. рублей, или 99,2 процента.

По подразделу 0703 *«Дополнительное образование детей»* расходы исполнены в сумме 14млн. 675,8 тыс. рублей при плане 14млн. 715,3 тыс. рублей, или 99,7 процента.

По подразделу 0707 *«Молодежная политика»* расходы исполнены в сумме 3млн. 370,3 тыс. рублей при плане 3 млн. 373,7 тыс. рублей, или 99,9 процента.

По подразделу 0709 *«Другие вопросы в области образования»* расходы исполнены в сумме 18млн. 272,4 тыс. рублей при плане 18 млн. 322 тыс. рублей, или 99,7 процента.

**Слайд 14**

По разделу **«Культура, кинематография»** расходы бюджета исполнены в сумме 63 млн. 309,2 тыс. рублей при плане 63 млн.411,0 тыс. рублей, или 99,8%, рост к 2019 году – 1 % (факт 2019 года - 62 млн. 580,3 тыс. рублей).

По подразделу культура расходы исполнены на 47720,0 тыс. руб.

По подразделу другие вопросы в области культуры, кинематография – 15589,2 тыс. руб.

**Слайд 15**

По разделу «**Социальная политика**» расходы исполнены в сумме 39 млн. 226,1 тыс. рублей при плане 39 млн. 988,4 тыс. рублей, или 98,1% , снижение к 2019 году на 9,0 процента (факт 2019 года - 43 млн.404,1 тыс. рублей).

По подразделу 1001 *«Пенсионное обеспечение»* расходы составили 2 млн. 340,6 тыс. рублей при плане 2 млн.340,6 тыс. рублей, или 100%.

По подразделу 1004 *«Охрана семьи и детства*» расходы составили 36 млн. 885,5 тыс. рублей при плане 37 млн.647,8 тыс. рублей, или 98% , снижение к факту 2019 года – 10,4 процента (факт 2019 года - 41 млн.152,9 тыс. рублей).

Уменьшение расходов в 2020 году связано с сокращением объемов субвенций на исполнение областных полномочий, выделяемых району из областного бюджета (компенсация родительской платы в дошкольных организациях, содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье) и производилось в пределах заявленной потребности.

**Слайд 16**

По разделу **«Физическая культура и спорт»** расходы исполнены в сумме 20 млн. 570,4 тыс. рублей при плане 20 млн. 830,5 тыс. рублей, или 98,8%.

Рост расходов в 2020 году на 51% к факту 2019 года(факт 2019 года - 13 млн. 593,1 тыс. рублей) обусловлен переименованием муниципального автономного учреждения дополнительного образования «Детско-юношеская спортивная школа г.Окуловка» (далее МАУДО «ДЮСШ») в муниципальное автономное учреждение «Спортивная школа г.Окуловка» (основание: постановление Администрации Окуловского муниципального района от 05.11.20198 №1460) и отражением расходов на обеспечение деятельности данного учреждения по настоящему разделу. В 2019 году расходы МАУДО «ДЮСШ» в части дополнительного образования отражались по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей».

**Слайд 17**

По разделу **«Обслуживание государственного (муниципального) долга»** расходы на оплату процентных платежей по обслуживанию муниципального долга (за пользование бюджетными и коммерческими кредитами) составили 2 млн.283,5 тыс. рублей при плане 2 млн. 381 тыс. рублей или 95,9 %, рост к факту за 2019 год составил 2,2 процента (факт 2019 года– 2млн.235 тыс. рублей). Увеличение расходов связано с ростом муниципального долга района в 2020 году.

**Слайд 18**

Муниципальный долг Окуловского муниципального района по состоянию на 01.01.2021 года составил 99941,0 тыс. руб., на 01.01.2020 года 91503,6 тыс. руб., на 01.01.2019 года составил 84463,8 тыс. руб.

По разделу **«Межбюджетные трансферты»** выделено в 2020 году бюджетам поселений дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в сумме 27 млн. 632 тыс. рублей за счет субвенции бюджету муниципального района на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, или 100 процентов к плану. Рост объемов дотаций поселениям по сравнению с фактом за 2019 год составляет 19,0 % (факт 2019 года – 14 млн. 515,4 тыс. рублей ).

Начальник отдела по

бюджетному учету А.С. Иванова