

Доклад к проекту решения «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Александровский район за 2020 год»

Доходы

Поступление доходов в **районный бюджет** за 2020 год составило 480 682 455,89 рублей при плане 484 912 255,41 рублей, что составило 99,1% от уточненного плана на год.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, доходов поступило в районный бюджет меньше на 60 413 173,68 рублей или на 11,2 %, это связано с тем, что в 2019 году безвозмездных поступлений с областного и федерального бюджетов было предусмотрено больше, чем в 2020 году.

В структуре поступлений доходов в бюджет района доля налоговых и неналоговых доходов составляет 18,8 %, безвозмездные поступления от других бюджетов – 81,2 %.

Налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет поступило налоговых и неналоговых доходов 90 162 598,23 рублей при плане 87 444 151,0 рублей или 103,1 % к уровню годовых плановых назначений, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, собственных доходов поступило меньше на 8 307 957,98 рублей. Это связано с тем, что по отдельным видам налогов в 2020 году, уменьшилось количество плательщиков.

В разрезе налоговых и неналоговых источников доходной части бюджета поступления:

– **по налогу на доходы физических лиц** в районный бюджет составили 54 627 347,65 рублей или 104,1 % к годовому плану.

Налог на доходы физических лиц является основным доходным источником районного бюджета, его удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов составляет 60,6 %.

– **по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения** поступления в районный бюджет составили 17 949 186,61 рублей, при годовом плане 18 000 000 рублей или 99,7%.

– **по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** поступления в районный бюджет составили 1 130 602,82 рублей или 102,8 % от планируемых годовых назначений.

– **по единому сельскохозяйственному налогу** поступления в районный бюджет составили 1 723 738,70 рублей или 101,4 % плана года.

– **по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения** поступления, в бюджет района составили 457 156,04 рублей или 101,4% к уровню годового плана.

– по поступлению государственной пошлины в бюджет района доходы составили 2 284 347,60 рублей или 108,1 % к плану.

– по доходам в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, поступления в районный бюджет составили за 2020 год в сумме 8 711 694,67 рублей или 103,5 % уточненного годового плана.

– по доходам в виде арендной платы за земельные участки, после разграничения государственной собственности на землю, поступления в бюджет района составили 606 009,82 рублей или 100,7 % уточненного годового плана.

– по доходам от сдачи в аренду имущества в районный бюджет поступило 170 631,72 рублей или 109,3 % от годового плана. Перевыполнение плановых назначений по районному бюджету связано с увеличением имущества сдаваемого в аренду.

– по прочим доходам от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности в районный бюджет поступило 311 530,77 рублей или 111,3 % от годового плана.

– по доходам за негативное воздействие на окружающую среду поступления в районный бюджет составили минус 281 710,89 рублей при плане 93 901,0 рублей. В 2020 году был осуществлен возврат средств.

– по доходам от компенсации затрат бюджетов в бюджет района поступило 42 894,09 рублей или 99,9 % к уровню годового плана.

– по доходам от продажи материальных и нематериальных активов в бюджет района поступило 1 696 480,58 рублей или 130,5 % к уровню годового плана. Увеличение поступлений связано с большим количеством продаваемых земельных участков.

– по штрафам, санкциям, возмещению ущерба поступления в районный бюджет составили 463 585,89 рублей или 97,8 % к уровню годового плана.

– по прочим неналоговым доходам поступления в бюджет района составили в сумме 269 102,16 рублей или 125,7 % к плану года.

Безвозмездные поступления в районный бюджет составил 390 519 857,66 рублей или 98,3 % от плановых назначений, в том числе:

– дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в районный бюджет поступила в полном объеме от запланированных ассигнований в сумме – 154 302 000,0 рублей;

– дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в районный бюджет поступила в сумме – 962 110,23 рублей; или 98,5% к годовым назначениям;

– субсидии – в сумме 27 809 873,93 рублей или 98,7 % от годовых назначений;

- **субвенции** – в сумме 176 753 241,95 рублей или 99,3 % от годового плана;
- **иные межбюджетные трансферты** – в сумме 30 692 631,55 рублей или 85,1 % от годового плана.

Расходы

Расходы районного бюджета за 2020 год исполнены в сумме 483 077 844,44 рублей или 98,2 % к плану (492 124 441,66 рублей).

На общегосударственные вопросы за отчетный период расходы районного бюджета составили 53 923 672,17 рублей или 89,8 % от запланированных ассигнований, В связи с недостаточным поступлением доходов в бюджет Александровского района, запланированные расходы исполнены не в полном объеме. В том числе:

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица» - 2 885 235,15 руб., или 100,0% к плану.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов власти» – 795 262,48 рублей или 91,4 % к плану.

По подразделу 0104 «Функционирование правительства Российской Федерации» – 20 088 456,92 руб., или 96,4 % к плану

По подразделу 0105 «Судебная система» расходы запланированы в сумме 7 000,00 рублей. Средства областного бюджета остались не использованы, так как не было потребности.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» плановые ассигнования составили 11 274 228,71 рублей, кассовое исполнение – 11 160 204,63 рублей. Это 99,0 % к плановым назначениям.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» плановые ассигнования составили 628 302,60 рублей, кассовое исполнение – 628 302,60 рублей. Это 100,0 % к плановым назначениям

По подразделу 0111 «Резервные фонды» уточненный план составил 4 473 740,02 руб.

Расходование средств резервного фонда осуществляется в соответствии с Положениями о порядке расходования средств резервного фонда администрации Александровского района и администраций сельсоветов. Выделенные средства из резервного фонда отражаются по соответствующим разделам, подразделам, видам расходов бюджетной классификации расходов, исходя из отраслевой и ведомственной принадлежности.

Расходы за счет средств резервного фонда администрации Александровского района в 2020 году составили 84 000,0 руб., в том числе:

- По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» были выделены денежные средства на проведение работ по профилактической дератизации на территории района в сумме 84 000,0 руб.

Расходы за счет средств резервного фонда по чрезвычайным ситуациям администрации Александровского района в 2020 году составили 798 240,32 руб., в том числе:

- По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» выделено муниципальным образованиям сельских поселений на проведение мероприятий во избежание возникновения чрезвычайной ситуации по тушению пожаров, в связи с высокой пожароопасной обстановкой в районе и участвовавшими случаями пожаров в сумме 140 000,0 рублей;

- По подразделу 0412 «Другие расходы в области национальной экономики» МАУ МФЦ на территории Александровского района в связи с проводимыми мероприятиями по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции в сумме 158 240,32 рублей;

- По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» Александровскому сельсовету на выполнение работ по восстановлению водоснабжения в с. Александровка в сумме 500 000,00 рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные расходы» расходы районного бюджета 18 366 210,39 рублей, или 96,4 % от плановых назначений (19 048 725,08 рубля), в том числе расходы на:

- выполнение государственных полномочий: по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 482 431,20 рублей, или 100%;

- по формированию торгового реестра – 6 700,0 руб., или 100,0 %;

- по сбору информации от поселений, входящих в состав муниципального района, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Оренбургской области – 150 800,00 рублей или 100,0%;

- расходы на осуществление административно-хозяйственного и автотранспортного обеспечения органов местного самоуправления составили 16 815 479,77 рублей, или 96,2 % от плановых назначений, которые составили 17 476 908,00 рублей;

- расходы на уплату налога на имущество организаций в сфере осуществления хозяйственного обеспечения администрации района" составили 777 060,00 рублей, или 100,0 % от плановых назначений.

- выполнение мероприятий в рамках муниципальных программ по другим расходам составила в сумме 132 752,70 рублей или 99,99 % от плановых назначений, которые составили 132 764,00 рублей;

- непрограммные расходы на мероприятия по содержанию и обслуживанию объектов недвижимости, находящихся в муниципальной собственности составили 986,72 рубля или 4,5 % от плановых назначений, которые составили 22 061,88 рублей, в связи с отсутствием потребности;

По подразделу 0202 «Мобилизационная и вневоинсковая подготовка» исполнение составило 100%. Сумма плановых ассигнований и кассовых расходов составила 1 694,600 рублей. Расходы произведены на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

По подразделу 0304 «Органы юстиции» расходы районного бюджета на государственную регистрацию актов гражданского состояния произведены в сумме 613 500 рублей, или 100,0% от планируемых показателей.

По подразделу 0309 «Защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» расходы районного бюджета составили

1 415 019,42 рублей, или 85,6% от планируемых показателей (1 653 032,00 рублей), в том числе:

- расходы на содержание Единой дежурно - диспетчерской службы составили 1 407 987,42 рублей, при плановых назначениях 1 646 000,00 или 85,5% от плановых назначений;

- на обучение ответственных должностных лиц по гражданской обороне и пропаганда населения расходы составили 4 392,00 руб., исполнено 100,0%;

- пропаганда населения, направленная на обеспечение безопасности в следствии угрозы возникновения чрезвычайных ситуаций – 2 640,00 рублей по плану и фактически.

По подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности»

Из районного бюджета выделены средства муниципальным образованиям сельских поселений на проведение мероприятий во избежание возникновения чрезвычайной ситуации по тушению пожаров, в связи с высокой пожароопасной обстановкой в районе и участвовавшими случаями пожаров в сумме 140 000,00 рублей, исполнение составило 100,0 %.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» Средства районного бюджета, предусмотренные на реализацию мероприятий по подпрограмме «Профилактика правонарушений и предупреждение асоциальных явлений на территории Александровского района» на 2014-2020 годы составили 42 300,00 рублей или 100% от плановых назначений.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» кассовое исполнение составило 3 547 737,97 рублей, при уточненных назначениях 4 008 950,00 рублей, процент исполнения составил 88,5 % в том числе:

- на создание условий для развития сельхозпроизводства предусмотрены средства на содержание аппарата управления в сумме 3 195 000,00 рублей или 100,0 % от плановых назначений.

- государственная поддержка сельского хозяйства, осуществляемые за счет средств областного бюджета по защите населения от болезней, общих для человека и животных в части сбора, утилизации и уничтожения биологических расходов составили 306 987,97 рублей, или 56,5% от плановых назначений (543 200,00 рублей), экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур;

- на выполнение переданных полномочий в сфере обращения с животными без владельцев расходы по плану составили 225 000,00 рублей, расходы не производились, невозможность заключения контрактов, в связи с тем что не объявились участники;

- выполнение мероприятий в рамках муниципальной программы на проведение конкурсов и мероприятий в области сельского хозяйства в сумме 44 850,00 рублей, или 100%;

По подразделу 0408 «Транспорт» утверждено бюджетных назначений 860 986,86 руб., исполнено 762 868,96 руб., или 88,6%. Расходы произведены на осуществление пассажирских перевозок автомобильным транспортом, в рамках подпрограммы «Развитие транспортной системы Александровского района» за

счет средств местного бюджета. Оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Средства предусмотрены в сумме 73 557,43 рублей, фактический расход не был произведен так как по заключенному контракту оплата предусмотрена на январь 2021 года.

По подразделу 0412 «Другие расходы в области национальной экономики» плановые ассигнования составили 4 099 644,14 рублей, кассовое исполнение – 4 091 451,42 рублей, или 99,8 % к плану.

По разделу 0501 «Жилищное хозяйство» кассовое исполнение составило 2 897 665,44 рублей, при плане 2 904 480,67 рублей, или 99,4 %:

в том числе расходы на:

-обеспечение жильем отдельных категорий граждан по договору социального найма за счет средств областного бюджета составили 2 629 973,77 рублей, при плановых назначениях 2 629 974,00 руб., или 100,0 % к уровню годового плана;

- взносы на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда составили 212 264,67 руб. или 100,0%;

- расходы по содержанию незаселенных помещений муниципального жилищного фонда составили 55 427,00 руб. при плановых назначениях 62 242,00 руб., или 89,1% от плана. Оплата работ по «факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»

Средства районного бюджета направлены Александровскому сельсовету на выполнение работ по восстановлению водоснабжения в с. Александровка в сумме 500 000,00 рублей на основании постановления о выделении средств резервного фонда.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» отражены расходы на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда работнику, принимающему непосредственное участие в осуществлении переданных полномочий по обеспечению жильем социального найма отдельных категорий граждан в соответствии с законодательством Оренбургской области в сумме 10 426,00 рублей, это 100,0% к запланированным ассигнованиям.

Раздел 0700 «Образование»

Кассовые расходы составили 288 127 171,35 рублей, при плановых назначениях – 288 865 870,84 рублей, или 99,7 %.

В том числе:

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» кассовые расходы составили 43 278 140,09 рублей, или 100,0% выполнения от уточненных бюджетных назначений.

По подразделу 0702 «Общее образование» кассовые расходы составили 197 273 255,60 рублей, уточненные бюджетные назначения – 198 011 955,09 рублей. Исполнение составило 99,6 %.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей»

Расходы учреждений по предоставлению дополнительного образования детям запланированы в сумме 27 155 722,62 рублей, кассовые расходы – 27 155 722,62 рублей, или 100,0%.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» кассовые расходы составили 296 906,00 рублей, при уточненных назначениях 296 906,00 рублей или 100,0%.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» кассовые расходы составили 20 123 147,04 рублей, при плане 20 123 147,04 рублей, или 100,0%.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» сумма кассовых расходов составила 63 448 034,62 рублей, при уточненных бюджетных назначениях – 64 669 169,26 рублей. Процент исполнения составил 98,1%.

По подразделу 0801 «Культура» учтены расходы на обеспечение деятельности учреждений культуры и библиотек. Кассовое исполнение составило 49 567 941,67 рубля, при плане 50 322 222,64 рублей, это 98,5 % к плановым ассигнованиям.

По подразделу 0802 отражены расходы на обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения культуры «Киноvideопрокат» в сумме 1 710 000,00 рублей, исполнение составило 1 710 000,00 руб. или 100,0 %. Эти расходы были произведены на предоставление услуг населению в сфере кинообслуживания и кинопроката.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры» исполнение составило 12 170 092,95 рублей при плане 12 636 946,62 рублей или 96,3% от годового плана.

Раздел 0900 «Здравоохранение» исполнение составило 131 000,00 рублей при плане 131 000,00 рублей или 100,0 % от годового плана.

По подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения»

Выделены средства из резервного фонда администрации Александровского района на проведение работ по профилактической дератизации на территории района в сумме 84 000,00 руб., плановые назначения составили – 84 000,00 рублей или 100,0%;

Привлечение и поддержка медицинских кадров в сумме 26 000,00 рублей, исполнено 100,00%.

По разделу 1000 «Социальная политика» кассовое исполнение составило 24 008 640,60 рублей, утвержденные бюджетные назначения – 24 746 186,40 рублей. Процент исполнения – 97,0%.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» доплаты к пенсиям муниципальных служащих составили 1 046 197,58 рублей, утвержденные бюджетные назначения – 1 046 197,58 рублей. Процент исполнения – 100,0%.

За счет средств поселений на муниципальные пенсии предусмотрено 123 617,70 рублей, исполнено 123 617,70 руб. или 100,0%.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» утверждены ассигнования в сумме 286 571,11 рублей, исполнение составило 286 571,11 рублей это 100,0%.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» исполнение составило 22 552 254,21 рублей при плане 23 289 800,01 рублей, или 96,8%.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Кассовые расходы произведены в сумме 391 155,22 рублей, при плановых назначениях – 391 155,22 рублей, или 100,0 %, в том числе:

По подразделу 1101 «Физическая культура»

На реализацию муниципальной программы «Комплексные меры по совершенствованию системы физической культуры и спорта Александровского района на 2019-2024 годы» на развитие физической культуры и массового спорта было предусмотрено 313 616,52 рублей, исполнение составило 313 616,52 рублей или 100,0%.

По подразделу 1102 «Массовый спорт» кассовые расходы составили 77 538,70 рублей, или 100,0 % от уточненных бюджетных назначений.

Расходы произведены по муниципальной программе «Развитие молодежной политики, физической культуры, спорта и туризма в Александровском районе на 2019-2024 годы», подпрограмме "Комплексные меры по совершенствованию системы физической культуры, спорта и туризма в Александровском районе" на 2019-2024 годы, на развитие физической культуры и массового спорта за счет средств местного бюджета.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» отражены субсидии редакции районной газеты «Звезда» в сумме 200 000 рублей.

Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» кассовое исполнение составило 41 257 895,71 рублей, утвержденные бюджетные назначения – 41 257 895,71 рублей. Процент исполнения – 100,0%.

По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» сумма дотации составила 38 509 000,00 рублей, из них 250 000,00 рублей за счет средств местного бюджета. Средства поступили в полном объеме, исполнение составило 100,0%.

По подразделу 1402 «Иные дотации» сумма иных дотаций поселениям составила 73 430,00 рублей, исполнено 100,0%.

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» сумма иных межбюджетных трансфертов поселениям составила 2 675 465,71 рублей, исполнено 100,0%.

Долговые обязательства

Объем муниципального долга муниципального образования Александровский район по состоянию на 01.01.2021 года отсутствует.

