**РОССИЙСКАЯ**

**ФЕДЕРАЦИЯ**

**ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ НА ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ**

**БЮДЖЕТА СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ЗА 1 КВАРТАЛ 2020 ГОДА 05-07/18**

19 мая 2020 г. г. Слюдянка

**I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

**Основания для проведения проверки**

Заключение на отчет об исполнении бюджета Слюдянского муниципального района за 1 квартал 2020 года подготовлено Контрольно-счетной палатой, в соответствии с полномочиями, установленными ст. 157, 264,2, 268,1 Бюджетного кодекса РФ, ст. 42 Устава Слюдянского муниципального района зарегистрированного постановлением Губернатора Иркутской области от 30.06.2005 г. №303-п, регистрационный №14-3, ст. 8 Положения о Контрольно-счетной палате Слюдянского муниципального района, утвержденного решением Думы Слюдянского муниципального района от 26.03.20 г. № 19-VII рд (далее - районная Дума), статьями 6, 7, 31, 32 Положения о бюджетном процессе в Слюдянском муниципальном районе, планом работы Контрольно-счетной палаты Слюдянского муниципального района (далее - КСП муниципального района), по поручению районной Думы от 15.05.2020 г. №38.

**Цель проверки**

Установление соответствия отчета об исполнении бюджета Слюдянского муниципального района за 1 квартал 2020 года положениям нормативных правовых актов по регулированию бюджетных правоотношений, в том числе Бюджетному кодексу Российской Федерации, решениям районной Думы, иным муниципальным правовым актам.

**Предмет проверки**

Отчет об исполнении бюджета Слюдянского муниципального района за 1 квартал 2020 года (далее - отчет об исполнении районного бюджета), утвержденный постановлением администрации Слюдянского муниципального района от 20.05.2020 г. № 209 «Об утверждении Отчета об исполнении бюджета Слюдянского муниципального района за 1 квартал 2020 года».

**II. ОСНОВНЫЕ ИТОГИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЗА 1 КВАРТАЛ 2020 ГОДА**

Решением Думы МО Слюдянский район от 26.12.2019 года № 42 -VII-рд «О бюджете муниципального образования Слюдянский район на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» параметры бюджета составили:

- доходы 1 430 549,8 тыс. руб.;

- расходы 1 446 783,1 тыс. руб.;

- дефицит бюджета 16 233,3 тыс. руб. или 6,8%.

Решением районной Думы от 26.03.2020 г. № 18-VII рд в районный бюджет были внесены изменения, в результате которого доходная часть бюджета, утвержденная в сумме 1 430 549,8 тыс. руб. увеличилась на 18 826,1 тыс. руб. и составила 1 449 375,9 тыс. руб.; расходы бюджета, утвержденные в сумме 1 446 783,1 тыс. руб. увеличились на 22 397,7 тыс. руб. и составили 1 469 180,8 тыс. руб. Дефицит бюджета, утвержденный в сумме 16 233,3 тыс. руб. увеличился на 3 571,6 тыс. руб. и составил **19 804,9** тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Факт за 1квартал 2019 года | Утверждено рд от 26.12.2019 г. № 42 - VII рд | Утверждено рд от 26.03.2020 г. № 18-VII рд | Отклонение рд от 26.03.2020 №18- VII к рд от 26.12.2019 №42- VII | Факт 1 квартал 2020 года | % исп. | Темп роста, (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 | 6 | 7 =6 /4 | 8= 6/2 |
| Доходы – всего | 238 336,8 | 1 430 549,8 | 1 449 375,9 | 18 826,1 | 302 692,8 | 20,9 | 127,0 |
| Расходы - всего | 241 786,9 | 1 446 783,1 | 1 469 180,8 | 22 397,7 | 300 726,2 | 20,5 | 124,4 |
| Дефицит, в тыс. руб. | - | - 16 233,3 | - 19 804,9 | 3 571,6 | - | - | - |
|  | 3 450,0 |  |  |  | 1 966,6 | - | - |
| Профицит |  | - | - | - |  |  |  |

**2.1. Анализ исполнения доходов районного бюджета**

Доходная часть районного бюджета за 1 квартал 2020 года исполнена в сумме 302 692,8 тыс. руб., что составляет 20,9% к утвержденному плану 2020 года 1 449 375,9 тыс. руб., из них налоговые и неналоговые доходы 61 191,3 тыс. руб. или 23,5%, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ 177 145,5 тыс. руб. или 20,4 %.

Уровень поступления доходов за 1 квартал 2020 года к соответствующему периоду 2019 года составил 127,0 %, что выше поступлений прошлого года на 64 356,0 тыс. руб. Исполнение доходов районного бюджета за 1 квартал 2020 года отражено в таблице (тыс. руб.):

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | План на 2020 год | Факт за 1 кв. 2020 года | Факт за 1 кв. 2019 года | % исполнения | Отклонение 2020 от 2019 (+;-) | Темп роста 1 кв. 2020 года к 1 кв.2019 года |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=3/2** | **6=3-4** | **7=3/4** |
| **Всего доходов в том числе** | **1 449 376,0** | **302 692,8** | **238 336,8** | **20,9** | **64 356,0** | **127,0** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 238 308,5 | 55 903,8 | 61 191,3 | 23,5 | -5 287,5 | 91,4 |
| Безвозмездные поступления | 1 211 067,5 | 246 789,0 | 177 145,5 | 20,4 | 69 643,5 | 139,3 |

Общее поступление доходов в бюджете муниципального района исполнено на 20,9 % к годовым бюджетным назначениям на 2020 год.

Уровень поступления доходов за 1 квартал 2020 года к соответствующему периоду 2019 года составил 127,0% или выше уровня прошлого года на 64 356,0 тыс. руб. в том числе по:

- налоговым доходам на 91,4% (ниже уровня 2019 года на 5 287,5 тыс. руб.);

- неналоговым доходам на 27,0% (ниже уровня 2019 года на 8 438,7 тыс. руб.);

- безвозмездным поступлениям на 139,3 % (выше уровня 2019 года на 69 643,5 тыс. руб.).

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

За 1 квартал 2020 года налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 55 903,8 тыс. руб. или 23,5% к утвержденным назначениям 2020 года.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года налоговые и неналоговые доходы снизились на 5 287,5 тыс. руб. или 8,6 % (таблица 2).

**Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Слюдянского муниципального района в 2019-2020гг.**

таблица 2 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходных источников** | **План на 2020 год** | **Факт за 1 кв. 2020 года** | **Факт за 1 кв. 2019 года** | **% исполнения** | **Отклонение (+;-)** | **Темп роста 1 кв. 2020 к 1кв. 2019г.** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 3/2 | 6 = 3 – 4 | 7 = ¾ |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **238 308,5** | **55 903,8** | **61 191,3** | **23,5** | **- 5 287,5** | **91,4** |
| **Налоговые доходы всего: в том числе:** | **225 460,8** | **52 776,6** | **49 625,4** | **23,4** | **3 151,2** | **106,3** |
| Налог на доходы физических лиц | 196 548,1 | 44 765,9 | 42 379,9 | 22,8 | 2 386,0 | 105,6 |
| Акцизы по подакцизным товарам | 224,6 | 48,9 | 53,0 | 21,8 | - 4,2 | 0,0 |
| Налоги на совокупный доход | 23 528,1 | 6 379,2 | 5 770,1 | 27,1 | 609,0 | 110,6 |
| Государственная пошлина | 5 160,0 | 1 581,7 | 1 422,3 | 30,7 | 159,4 | 111,2 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам и иным обязательным платежам | 0,0 | 0,9 | 0,0 | **0,0** | **0,9** | **0,0** |
| **Неналоговые доходы всего: в том числе:** | **12 847,7** | **3 127,2** | **11 565,9** | **24,3** | **- 8 438,7** | **27,0** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 11 316,7 | 2 420,9 | 2 539,9 | 21,4 | - 119,0 | 95,3 |
| Доходы от компенсации затрат государства | 50,9 | 58,4 | 8 051,4 | 114,7 | - 7 993,0 | 0,7 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 200,0 | 237,3 | 428,1 | 19,8 | - 190,8 | 55,4 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 213,2 | 55,9 | 29,4 | 26,2 | 26,5 | 190,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 67,0 | 353,4 | 535,9 | 527,5 | - 182,5 | 65,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 1,3 | -18,8 | 0,0 | 20,1 | - 7,0 |

Анализ исполнения районного бюджета показывает, что в структуре доходов за 1 квартал 2020 года наибольший удельный вес поступивших доходов приходится на безвозмездные перечисления, которые составляют 81,5% от общей суммы поступивших доходов (1 кв. 2019 г. - 74,3%).

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов составил 18,5% (плановых 20,6%).

Процент поступления налоговых и неналоговых доходов за 1 квартал текущего года составил 23,5 % от плановых назначений. Снижение налоговых и неналоговых доходов по отношению к аналогичному периоду прошлого года составило 8,6%.

**2.2. Налоговые доходы**

**Налоговые доходы** за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 52 776,6 тыс. руб. или 23,4% от утверждённых плановых назначений. Уровень поступления по отношению к аналогичному периоду 2019 года составил 106,3%.

**Налог на доходы физических лиц** исполнен в объеме 44 765,9 тыс. руб., или 22,8% от плановых назначений 196 548,1 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления налога на доходы физических лиц за 1 квартал 2020 года увеличились на 5,6%, или 2 386,0 тыс. руб. (повышение заработной платы муниципальным служащим с 1 октября 2019 года на 20,0%, а также на предприятиях ОАО «РЖД» с 1 марта 2020 на 2,0%).

**Налоги на совокупный** **доход** за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 6 379,2 тыс. руб. или 27,1% от утвержденных плановых назначений 23 528,1 тыс. руб. Относительно уровня поступлений за аналогичный период прошлого года наблюдается рост на 10,6%, в том числе:

- налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в сумме 2 415,8 тыс. руб. или 25,6% от плановых назначений, рост к прошлому году составил 3,0%;

- единый налог на вмененный доход, для отдельных видов деятельностиисполнен в сумме 3 801,0 тыс. руб., что составило 27,2% к годовым бюджетным назначениям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года рост поступлений составил на 11,8%, что обусловлено погашением прошлых лет;

- единый сельскохозяйственный налог в районный бюджет запланирован на 2020 год в сумме 6,7 тыс. руб. и исполнен в сумме 0,4 тыс. руб. или 6,5% к годовым бюджетным назначениям;

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения за 1 квартал 2020 года исполнен в сумме 108,3 тыс. руб., или 115,4% от утвержденного плана, рост к аналогичному периоду прошлого года составил 343,9%.

**Государственная пошлина** при годовых плановых назначениях в сумме 5 160,0 тыс. руб., поступила в доход бюджета за 1 квартал 2020 года в размере 1 581,7 тыс. руб. или 30,7%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений в сумме 159,4 тыс. руб. в том числе:

- поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями составило 1 581,7 тыс. руб. или 30,8% к плановым назначениям. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года произошел рост поступлений на 11,2%;

- поступление по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкциипри утвержденном плане 30,0 тыс. руб. за 1 квартал 2020 года поступлений не установлено.

**Неналоговые доходы** за 1 квартал 2020 года поступили в бюджет района в объеме 3 127,2 тыс. руб. или 24,3% от утвержденных плановых назначений 12 847,7 тыс. руб. По отношению к аналогичному периоду 2019 года доходы снизились на 63,0%.

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** при годовых плановых назначениях в сумме 11 316,7 тыс. руб. поступили за 1 квартал 2020 года в сумме 2 420,9 тыс. руб. или 21,4%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года произошло снижение поступлений на 4,7% или 119,0 тыс. руб., в том числе:

- проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов при плане 3,7 тыс. руб. за 1 квартал 2020 года не поступил, так как не наступил срок уплаты. Данный вид доходов запланирован на основании кредитного договора №3 от 14.11.2019 г. С муниципальным образованием г. Слюдянка;

- арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий, от утвержденного плана в сумме 2 400,0 тыс. руб. исполнена в сумме 589,3 тыс. руб. или 24,6%. Рост доходов к аналогичному периоду прошлого года составил 19,1% за счет проведения активной работы по взысканию задолженности по арендной плате, за 1 квартал 2020 года заключено 17 новых договоров аренды;

- арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений при утвержденном плане 5 162,9 тыс. руб. исполнено 1 106,8 тыс. руб. или 21,4%;

- арендная плата, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли**,** находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) при утвержденном годовом плане 1 700 тыс. руб., исполнена в сумме 275,8 тыс. руб., или 16,2%;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) исполнение составило 448,9 тыс. руб. или 21,9% при плановых годовых назначениях 2 050,0 тыс. руб. Рост поступлений к аналогичному периоду 2019 года составил 6,0% или 25,4 тыс. руб.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду** исполнена за 1 квартал 2020 года в сумме 237,3 тыс. руб. или 19,8% от утвержденного плана на год 1 200,0 тыс. руб. Без учета роста поступлений к аналогичному периоду прошлого года.

**Доходы от компенсации затрат государства** исполнены за 1 квартал 2020 г. в сумме 58,4 тыс. руб. или 114,7% от утвержденного плана 2020 года в сумме 50,9 тыс. руб. Снижение поступлений по отношению к аналогичному периоду прошлого года на сумму 7 992,9 тыс. руб., что объясняется разовым характером поступлений в 2019 году

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** утверждены на 2020 год в сумме 213,2 тыс. руб., исполнение за 1 квартал 2020 года составило 55,9 тыс. руб. или 26,2 % в том числе:

**- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов** за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 53,9 тыс. руб. или 25,3%. По данному источнику доходов поступают платежи от ИП Аржитовой Р.М. по договору купли-продажи нежилого помещения с рассрочкой платежа на 5 лет, расположенного по адресу п. Ангасолка, ул. Заводская, 7, пом. 101; от ИП Сусловой И.Е. по договору купли-продажи нежилого помещения от 15.03.2019г. с рассрочкой платежа на 5 лет, расположенного по адресу г. Слюдянка, ул. Ржанова, д.10А;

**- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципального района** исполнены за 1 квартал 2020 года в сумме 1,9 тыс. руб. Плановые назначения не утверждены в решении Думы по данному доходу.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба** за 1 квартал 2020 года составили в сумме 353,4 тыс. руб., что от годовых плановых назначений составило 527,5%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло снижение поступлений на сумму 182,5 тыс. руб. или 34,1%.

**Прочие неналоговые доходы** за 1 квартал 2020 года поступили в объеме 1,3 тыс. руб.

**2.4. Безвозмездные поступления**

**Поступления по безвозмездным поступлениям** за 1 квартал 2020 года в бюджет района составили 20,4% от утвержденного годового плана 1 211 067,0 тыс. руб., что составляет в денежном выражении 246 789,0 тыс. руб., темп роста к аналогичному периоду прошлого года составило 139,3 %. Исполнение межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2020 года отражено в таблице (тыс. руб.):

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | План на 2020 год | Факт за 1 кв. 2020 года | Факт за 1 кв. 2019 года | % исполнения | Отклонение 2020 от 2019 (+;-) | Темп роста 1 кв. 2020 к 1кв. 2019г. |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=3/2** | **6=3-4** | **7=3/4** |
| **Безвозмездные поступления всего, в том числе:** | **1 211 067** | **246 789** | **177 146** | **20,4** | **69 644** | **139,3** |
| Дотации | 78 305 | 19 576 | 38 960 | 25,0% | -19 384 | 50,2 |
| Субсидии | 468 922 | 81 667 | 20 215 | 17,4 | 61 452 | 404,0 |
| Субвенции | 643 265 | 133 120 | 122 242 | 20,7 | 10 878 | 108,9 |
| Иные межбюджетные трансферты | 21 607 | 13 457 | 568 | 62,3 | 12 888 | 2368,2 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -1 031 | -1 031 | -4 840 | 100,0 | 3 809 | 21,3 |

**Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности** фактическое поступление составило 19 576 тыс. руб. или 25,0% от плановых показателей, без роста к соответствующему периоду 2019 года.

**Субсидии** бюджетам муниципальных районов запланированы на 2020 год в сумме 468 921,7 тыс. руб., исполнение за 1 квартал 2020 года составило 81 667,1 тыс. руб. или 17,4%.

Исполнение в 1 квартале прошло по следующим субсидиям:

- Субсидии местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сфере охраны окружающей среды (полигон ТКО на территории МО Слюдянский район Иркутской области) – при плановых назначениях в сумме 100 000,0 тыс. руб. исполнение составило 5 308,1 тыс. руб. или 5,3%;

- Субсидии местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сфере образования (Школа на 725 мест в микрорайоне Рудоуправление г. Слюдянка) – при плановых назначениях в сумме 82 080,2 тыс. руб. исполнение составило 18 132,9 тыс. руб. или 22,1%;

- Субсидия на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области – при плановых назначениях в сумме 96 847,8 тыс. руб. исполнение составило 24 211,9 тыс.руб. или 25,0%;

- Субсидия на выплату денежного содержания с начислениямина негоглавам, муниципальным служащим органов МСУ муниципальных районов Иркутской области, а также заработной платы с начислениями на нее техническому и вспомогательному персоналу органов МСУ муниципальных районов – при плановых назначениях в сумме 117 755,8 тыс. руб. исполнение составило 32 510,9 тыс. руб. или 27,6%;

- Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств МО Иркутской области по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях Иркутской области – при плановых назначениях в сумме 5 362,1 тыс. руб. исполнение составило 1 029,6 тыс. руб. или 19,2%;

- Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств МО Иркутской области на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области - при плановых назначениях в сумме 2 211,6 тыс. руб. исполнение составило 473,6 тыс. руб. или 21,4%;

По остальным видам субсидий исполнение планируется во 2-3 кварталах 2020 года.

**Субвенции** бюджетам муниципальных районов получены согласно заявок на финансирование в размере 133 120,2 тыс. рублей или 20,7%, при плановых назначениях 643 265,2 тыс. руб. в том числе:

* на предоставление гражданам субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - при плановых назначениях в сумме 59 518,7 тыс. руб. исполнение составило 13 282,4 тыс. рублей или 22,3%;
* на осуществление органами местного самоуправления областных полномочий – исполнено за 1 квартал 2020 года 5 554,4 тыс. руб. или 22,8% от годового плана определённых в сумме 24 326,6 тыс. руб., из них:

- по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов исполнено 96,4 тыс. руб. или 25% от плановых назначений;

- в сфере труда исполнено 205,2 тыс. руб. или 31,3% от плановых назначений;

- по определению персонального состава и обеспечения деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав исполнено 320,9 тыс. руб. или 24,3% от плановых назначений;

- по определению персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий исполнено 307,4 тыс. руб. или 23,5% от плановых назначений;

- в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками – исполнено 146,9 тыс. руб. или 20% от плановых назначений;

- в области противодействия коррупции - 18,4 тыс. руб. или 100,0% от плановых назначений;

- по определению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям исполнено 4 459,3 тыс. руб. или 23,7% от плановых назначений;

- по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов – 0,0 тыс. руб.

* на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ – исполнено 25,4 тыс. руб. или 100% от плана.
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – при плановых назначениях в сумме 355 869,3 тыс. руб. исполнение за 1 квартал 2020 года составило 71 981,0 тыс. руб. или 20,2%.
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных о общеобразовательных организациях – поступления в 1 квартале 2020 года составили 42 277,0 тыс. руб. или 20,8% от утвержденного плана в сумме 202 911,3 тыс. руб.

**Иные межбюджетные трансферты** передаваемые из бюджетов поселенийисполнены в размере 890,7 тыс. руб. или 9,9% от утвержденного годового плана, в том числе:

-единая дежурно-диспетчерская служба - 169,9 тыс. руб. или 9,2%,

-организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне - 52,1 тыс. руб. или 16,7%,

-организация и осуществление мероприятий многоканальной системы автоматического оповещения - 64,8 тыс. руб. или 9,1%,

-осуществление внешнего муниципального финансового контроля - 139,3 тыс. руб. или 13,3%,

- исполнение бюджетов поселений - 430,6 тыс. руб. или 9,0%.

**Прочие межбюджетные трансферты**, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение аварийно-спасательных работ в руслах рек, пострадавших в результате паводка 2019 года, на территории муниципального образования «Слюдянский район» при плановых назначениях 12 565,9 тыс. руб., исполнены в сумме 12 565,9 тыс. руб. или 100,0% от утвержденного плана.

**Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет** осуществлен в январе 2020 года в размере 1 031,3 тыс. руб. в том числе:

- возврат по субвенции на предоставление субсидии на оплату жилого помещений и коммунальных услуг в сумме 659,6 тыс. руб.;

- возврат по субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав - 0,04 тыс. руб.;

- возврат по субвенции на обеспечение бесплатным двухразовым питанием детей–инвалидов - 0,04 тыс. руб.

- возврат субвенции по предоставление мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям - 371,6 тыс. руб.

- возврат по субсидии на капитальный ремонт здания МБОУ СОШ №50 г. Слюдянка - 0,01 тыс. руб.

**2.5.**  **Исполнение бюджета по расходам**.

За 1 квартал 2020 года за счет полученных доходов было обеспечено финансирование расходов из районного бюджета в сумме **300 726,2** тыс. руб., при уточненном плане на год 1 469 180,8 тыс. руб. или 20,5 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходная часть бюджета увеличилась на 58 939,3 тыс. руб.

Темп роста по сравнению с аналогичным периодом 2019 года составил 124,4%, что обусловлено повышением заработной платы муниципальным служащим с 1 октября 2019 года на 20,0%, увеличением МРОТ и ростом тарифов на коммунальные услуги.

Из общего объема расходов бюджета Слюдянского муниципального района расходы, осуществляемые за счет целевых средств областного бюджета, составили за 1 квартал 2020 года 213 851, тыс. рублей или 41,2% от общего объема расходов.

**Социально-значимые расходы** за отчетный период составили 222 659,0 тыс. руб. или 74,0% всех расходов, в том числе:

- оплата труда и начисления на нее - 188 581,3 тыс. руб. или 62,7% всех расходов;

- оплата выплат по уходу за ребенком и первых 3 дней по временной нетрудоспособности за счет работодателя 534,1 тыс. руб.;

- коммунальные услуги - 19 516,7 тыс. руб. или 4,2 % всех расходов;

- субсидии ЖКУ и прочую социальную помощь - 14 026,9 тыс. руб. или 4,6% всех расходов.

**Прочие расходы** за отчетный период составили 78 067,2 тыс. руб. или 26,0% всех расходов.

Исполнение расходной части **по разделам бюджетной классификации** характеризуется данными таблицы (тыс. руб.):

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код раздела** | **Наименование раздела** | **Исполнено 1 кв. 2019 г.** | **Удельный вес в общих расходах (%)** | **Утв. назначения на 2020 год** | **Исполнено 1 кв. 2020 г.** | **% исполнения** | **Удельный вес в общих расходах (%)** | **Отклонения** |
|
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7=6/5** | **8** | **9=6-3** |
| 01 00 | Общегосударственные вопросы | 21 867,0 | 9,0 | **108 528,7** | 27 283,8 | 25,0 | 9,1 | 5 416,8 |
| 02 00 | Национальная оборона | 9,8 | 0,0 | **331,4** | 39,8 | 12,0 | 0,0 | 30,0 |
| 03 00 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2 420,2 | 1,0 | **19 109,7** | 864,9 | 5,0 | 0,3 | -1 555,3 |
| 04 00 | Национальная экономика | 433,2 | 0,2 | **13 668,4** | 55,5 | 0,4 | 0,0 | -377,7 |
| 05 00 | Жилищно-коммунальное хозяйство |  |  | **111 111,2** | 5 897,9 | 5,0 | 2,0 | 5 897,9 |
| 07 00 | Образование | 164 672,9 | 68,1 | **960 406,9** | 207 099,7 | 22,0 | 68,9 | 42 426,8 |
| 08 00 | Культура и кинематография | 9 802,7 | 4,1% | **43 406,2** | 11 694,0 | 27,0 | 3,9 | 1 891,3 |
| 09 00 | Здравоохранение | 0,0 | 0,0% | **36,8** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 00 | Социальная политика | 20 952,3 | 8,7 | **88 011,6** | 20 118,8 | 23,0 | 6,7 | - 833,5 |
| 11 00 | Физическая культура и спорт | 146,4 | 0,1 | **1 031,8** | 248,9 | 24, | 0,1 | 102,5 |
| 12 00 | Средства массовой информации | 1 047,3 | 0,4 | **2 851,8** | 1 313,4 | 46,0 | 0,4 | 266,1 |
| 13 00 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 0,0 | 0,0 | **8,1** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 14 00 | Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера | 20 435,1 | 8,5 | **120 678,3** | 26 109,4 | 22,0 | 8,7 | 5 674,3 |
|  | **Итого** | **241 786,9** |  | **1 469 180,8** | **300 726,2** | 20,5 | **124,4** | 58 939,3 |

Расходы по **разделу 01 00**  «**Общегосударственные вопросы»** составили в сумме 27 283,8 тыс. руб., при плане на год 108 528,7 тыс. руб., или 25,0% к утвержденному плану. Исполнение к аналогичному периоду прошлого года составило 124,7%.

Расходы по **разделу 02 «Национальная оборона»** составили 39,8 тыс. руб. при плане на год 331,4 тыс. руб. или 12,0% от утвержденного плана. Темп роста к аналогичному периоду прошлого года составил 406,1%.

Расходы по **разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составили 864,9 тыс. руб. при плане на год 19 109,7 тыс. руб. или 5,0%, темп рост к аналогичному периоду прошлого года составил 35,7%.

По **разделу 04 «Национальная экономика»** расходы составили в сумме 55,5 тыс. руб. при плане на год 13 668,4 тыс. руб. или 0,4% от плана, темп рост к аналогичному периоду прошлого года составил 12,8%.

По **разделу 05**  «**Жилищно-коммунальное хозяйство»** исполнение составило 5 897,9 тыс. руб. при плане на год 111 111,2 тыс. руб. или 5,0%.

По **разделу 07**  «**Образование»** исполнение составило 207 099,7 тыс. руб. при плане на год 960 406,9 тыс. руб. или 22,0%, что выше уровня показателей 2019 года на 42 426,8 тыс. руб.

По **разделу 08  *«*Культура и кинематографии»** исполнение составило 11 694,0 тыс. руб. при плане на год 43 406,2 тыс. руб. или 27,0%, что выше показателей 2019 года на 1 891,3 тыс. руб.

По **разделу 09 «Здравоохранение»** исполнение составило 0,0 тыс. руб. при плане на год 36,8 тыс. руб.

По **разделу 10 «Социальная политика»** исполнение составило 20 118,8 тыс. руб. при плане на год 88 011,6 тыс. руб. или 23,0%, что ниже показателей аналогичного периода прошлого года на 833,5 тыс. руб.

По **разделу 11 «Физическая культура и спорт»** исполнение составило 248,9 тыс. руб. при плане на год 1 031,8 тыс. руб. или 24,0%, что выше показателей 2019 года на 102,5 тыс. руб.

По **разделу 12 «Средства массовой информации»** субсидии автономному учреждению «Объединенная редакция телевидения, радио, газеты «Славное море» Слюдянского района» на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) исполнены в сумме 1 313,4 тыс. руб. или 46,0% от плана на год 2 851,8 тыс. руб., темп роста к аналогичному периоду прошлого года составил 125,4%.

По **разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** расходы на обслуживание муниципального долга составили в сумме 0,0 тыс. руб. при плане на год 8,1 тыс. руб.

По **разделу 14** **«Межбюджетные трансферты** **бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера»**  расходы исполнены в сумме 26 109,4 тыс. руб. при плане на год 120 678,3 тыс. руб. или 22,0% от плана года, что выше показателей 2019 года на 5 674,3 тыс. руб.

В 1 квартале 2020 года исполнение программной части бюджета осуществлялось в рамках 15 муниципальных программ из 17 утвержденных, удельный вес программных расходов в общем объеме расходов бюджета составил 99,0 %.

Расходы на исполнение мероприятий муниципальных программ за отчетный период составили 297 717,2 тыс. руб. или 20,5 % от утвержденных плановых бюджетных назначений 1 454 580,0 тыс. руб.

Исполнение муниципальных программ представлено в нижеследующей таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование муниципальной программы |  | Утверждено решением Думы от 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | % исполнения |
| 1 | «Развитие образования в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 790 380,6 | 168 572,2 | 21,3 |
| 2 | «Развитие культуры в муниципальном образовании Слюдянский район» 2019-2024 годы |  | 31 732,5 | 8 314,7 | 26,2 |
| 3 | «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в МО Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 5 805,4 | 1 110,2 | 19,1 |
| 4 | «Содействие развитию учреждений образования и культуры в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 61 154,0 | 15 165,9 | 24,8 |
| 5 | «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 1 031,8 | 249,0 | 24,0 |
| 6 | «Молодёжная политика в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 729,5 | 66,0 | 9,0 |
| 7 | «Безопасность дорожного движения в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | «Обеспечение комплексных мер безопасности, противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 18 488,4 | 542,7 | 2,9 |
| 9 | «Социальная поддержка населения муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 80 344,2 | 17 814,8 | 22,2 |
| 10 | «Охрана окружающей среды на территории муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 111 141,2 | 5 897,9 | 5,3 |
| 11 | «Повышение транспортной доступности, обеспечение условий для реализации потребностей граждан муниципального образования Слюдянский район в перевозках» на 2019-2024 годы |  | 494,0 | 23,4 | 4,7 |
| 12 | «Поддержка и развитие учреждений образования и культуры муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 98 525,3 | 21 647,7 | 22,0 |
| 13 | «Поддержка приоритетных отраслей экономики муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 2 650,0 | 32,1 | 1,2 |
| 14 | «Совершенствование механизмов управления муниципальным образованием Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 242 265,5 | 58 024,4 | 24,0 |
| 15 | «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы |  | 274,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | «Создание условий для развития сельскохозяйственного производства в поселениях Слюдянского района» на 2019-2024 годы |  | 9 226,6 | 141,2 | 1,5 |
| 17 | «Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории муниципального образования Слюдянский район » на 2019-2024 годы |  | 236,8 | 114,9 | 48,5 |
|  | **ИТОГО по программам** |  | **1 454 580,0** | **297 717,6** | **20,5** |
|  | Непрограммные расходы |  | 14 600,9 | 3 009,0 | 20,6 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** |  | **1 469 180,8** | **300 726,2** | **20,5** |

Муниципальная программа **«Развитие образования в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

За отчетный период 2020 года на исполнение программы были направлены средства в сумме 168 572,2 тыс. руб., удельный вес расходов программы в общем объеме расходов бюджета составил 56 %.

Финансирование Программы осуществлялось за счет средств бюджета Иркутской области в сумме 115 455,7 тыс. руб., что составило 68,5 % в общем объеме расходов программы, в том числе:

- субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организация в сумме 71 792,6 тыс. руб.;

- субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в 42 159,9 тыс. руб.;

- субсидия на обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в сумме 1 029,6 тыс. руб.;

- субсидия на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов (1 496 детей) 473,6 тыс. руб.

Расходы районного бюджета на исполнение муниципального задания 34 образовательными учреждениями в рамках реализации Программы составили 53 116,5 тыс. руб.

В целом исполнение Программы за отчетный период 2020 года составило 21,3 % от утвержденных бюджетных назначений, реализация Программы в разрезе подпрограмм представлена в нижеследующей таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%** исполнения |
| «Оказание образовательных услуг в общеобразовательных учреждениях в Слюдянском муниципальном районе» | 455 165,0 | 90 605,0 | 20,0 |
| «Дошкольное образование в Слюдянском муниципальном районе» | 227 364,2 | 48 672,6 | 21,4 |
| «Дополнительное образование в сфере художественной творческой направленности в Слюдянском муниципальном районе» | 33 106,5 | 8 422,5 | 25,4 |
| «Дополнительное образование в сфере физической культуры и спорта в Слюдянском муниципальном районе» | 30 284,7 | 8 851,2 | 29,2 |
| «Дополнительное образование в сфере искусства в Слюдянском муниципальном районе» | 44 460,3 | 12 021,0 | 27,0 |
| ИТОГО | 790 380,6 | 168 572,2 | 21,3 |

Муниципальная программа **«Развитие культуры в муниципальном образовании Слюдянский район» 2019-2024 годы**

На реализацию Программы в отчетном периоде 2020 года были направлены средства в сумме 8 314,7 тыс. руб. или 26,2 % от утвержденных плановых бюджетных назначений.

Программа включает в себя 2 подпрограммы, фактическое исполнение мероприятий подпрограммы представлено в таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%** исполнения |
| «Оказание услуг в сфере культуры в Слюдянском  муниципальном районе » | 10 024,0 | 2 417,1 | 24,1 |
| «Оказание библиотечных услуг в Слюдянском муниципальном районе» | 21 708,5 | 5 897,6 | 27,2 |
| ИТОГО | 31 732,5 | 8 314,7 | 26,2 |

Муниципальная программа **«Развитие системы отдыха и оздоровления детей в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2014-2020 годы**

Фактические расходы на исполнение программы в отчетном периоде 2020 года составили 1 110,2 тыс. руб. или 19,1 % от плановых назначений 5 805,4 тыс. руб.

Средства бюджета района в сумме 1 110,2 тыс. руб. были направлены:

- на оплату труда работникам и отчисления 974,4 тыс. руб.;

- 135,8 тыс. руб. на функционирование ДОЛ «Солнечный» и ДОЛ «Горняк».

Муниципальная программа **«Содействие развитию учреждений образования и культуры в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2014-2020 годы**

В отчетном периоде 2020 года на исполнение программы были направлены финансовые средства в сумме 15 165,9 тыс. руб., что составило 24,8 % от утвержденных плановых бюджетных назначений.

Программа состоит из 4 подпрограмм, исполнение которых представлено в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%**  исполнения |
| «Оказание поддержки учреждениям образования и культуры в решении финансово-хозяйственных задач в Слюдянском муниципальном районе» | 48 425,4 | 11 796,4 | 24,4 |
| «Развитие информационно-методического центра через работу с педагогическими кадрами и одаренными детьми» | 1 791,4 | 110,5 | 6,2 |
| «Проведение культурно-массовых мероприятий в Слюдянском муниципальном районе» | 1 042,0 | 378,4 | 36,3 |
| «Развитие дистанционного образования в муниципальном образовании Слюдянский район» | 1 429,4 | 278,8 | 19,5 |
| «Организация деятельности центра специализированной пищевой продукции и сервиса муниципального образования Слюдянский район» | 8 465,8 | 2 601,9 | 30,7 |
| Итого | 61 154,0 | 15 165,9 | 24,8 |
|  |  |  |  |

В рамках подпрограммы **«Оказание поддержки учреждениям образования и культуры в решении финансово-хозяйственных задач в Слюдянском муниципальном районе**» средства в сумме11 796,4 тыс. руб**.** направлены на обеспечение функционирования муниципального казенного учреждения «Межотраслевая централизованная бухгалтерия», осуществляющая бухгалтерское обслуживание 38 учреждений образования и культуры и 7 филиалов учреждений культуры.

В отчетном периоде 2020 года финансовые средства были направлены:

- на оплату труда и начисления, выплату социальных пособий и компенсаций

в сумме 10 673,5 тыс. руб.;

- на приобретение материальных запасов и оборотных средств 654,3 тыс. руб.;

- на оплату работ и услуг по содержание имущества 129,6 тыс. руб.;

- на оплату коммунальных услуг и услуг связи 101,8 тыс. руб.;

- на оплату услуг по страхованию 18,4 тыс. руб.;

- на оплату прочих расходов, работ, услуг 218,8 тыс. руб.

Муниципальная программа **«Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

Исполнение Программы в отчетном периоде 2020 года составило 248,9 тыс. руб. или 24,1% от утвержденных плановых бюджетных назначений.

Средства бюджета были направлены на организацию и проведение физкультурно-спортивных мероприятий.

Муниципальная программа **«Молодёжная политика в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2014-2020 годы**

Расходы на реализацию мероприятий программы запланированы на уровне 729,5 тыс. руб., освоение бюджетных средств на реализацию программы составило 9,0 % или 66,0 тыс. руб.

В состав программы входит две подпрограммы, финансирование мероприятий подпрограмм представлено в ниже следующей таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%**  исполнения |
| «Муниципальная молодежная политика» | 631,5 | 66,0 | 10,5 |
| «Комплексные меры по профилактике злоупотребления наркотическими средствами и психотропными веществами» | 98,0 | 0,0 | 0,0 |
| Итого | 729,5 | 66,0 | 9,0 |

Муниципальная программа **«Безопасность дорожного движения в муниципальном образовании Слюдянский район»** **на 2019-2024 годы**

В 1 квартале 2020 года финансирование мероприятий Программы не осуществлялось.

Муниципальная программа **«Обеспечение комплексных мер безопасности, противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» в муниципальном образовании Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

При утвержденных плановых бюджетных ассигнованиях 18 488,4 тыс. руб., за 1 квартал 2020 года расходы на реализацию мероприятий Программы составили 542,7 тыс. руб.

В состав программы входит две подпрограммы, финансирование мероприятий подпрограмм представлено в ниже следующей таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%**  исполнения |
| «Организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» | 13 125,9 | 0,0 | 0,0 |
| «Обеспечение личной безопасности граждан, охраны общественного порядка и обеспечение общественной безопасности, борьбы с преступностью в Слюдянском муниципальном районе» | 33,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Обеспечение эффективного осуществления полномочий МКУ «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций Слюдянского муниципального района» | 5 332,6 | 542,7 | 10,2 |
| Итого | 18 488,4 | 542,7 | 2,9 |

Муниципальная программа **«Социальная поддержка населения муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

Исполнение Программы в отчетном периоде 2020 года при плане 80 344,2 тыс. руб. составило 17 814,8 тыс. руб. или 22,2 %.

Средства бюджета Иркутской области в общем объеме финансирования Программы составили 94,4 % или 16 811,2 тыс. руб. и были направлены:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг 12 351,9 тыс. руб.;

- на выполнение передаваемых государственных полномочий субъектов РФ по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям 18 794,1 тыс. руб.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%**  исполнения |
| «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» | 78 085,2 | 17 133,3 | 21,9 |
| «Поддержка социально ориентированным некоммерческим общественным организациям» | 1 000,0 | 681,5 | 68,1 |
| «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения» | 1 259,0 | 0,0 | 0,0 |
| ИТОГО | 80 344,2 | 17 814,8 | 22,2 |

Муниципальная программа **«Охрана окружающей среды на территории муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

На реализацию Программы в отчетном периоде было направлено 5 897,9 тыс. руб. или 5,35% от утвержденных плановых бюджетных назначений, из них субсидия из бюджета Иркутской области 5 308,1 тыс. руб., средства бюджета района 589,8 тыс. руб.

Муниципальная программа **«Повышение транспортной доступности, обеспечение условий для реализации потребностей граждан муниципального образования Слюдянский район в перевозках» на 2019-2024 годы**

На реализацию мероприятий Программы в бюджете района на 2020 год запланированы финансовые средства в сумме 494,0 тыс. руб., за отчетный период 2020 года было освоено 23,4 тыс. руб., что составило 4,7% от плана.

Бюджетные средства были направлены на субсидирование расходов по перевозке пассажиров по межпоселенческим маршрутам Слюдянка - Новоснежная и Слюдянка – Тибельти.

Муниципальная программа **«Поддержка и развитие учреждений образования и культуры муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

В бюджете района на исполнение программных мероприятий предусмотрено 98 525,3 тыс. руб., за отчетный период 2020 года фактически освоены средства в сумме 21 647,7 тыс. руб. или 22 % от утвержденного плана.

Средства были направлены на строительство школы в микрорайоне «Рудо» 20 147,7 тыс. руб. и проведение корректировки проектно-сметной документации спортивно-оздоровительного комплекса 1 500,0 тыс. руб.

Муниципальная программа **«Поддержка приоритетных отраслей экономики муниципального образования Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

На реализацию мероприятий Программы в бюджете района предусмотрено 2 650,0 тыс. руб., за отчетный период освоено 32,1 тыс. руб. или 1,2 % от утвержденных назначений.

Программа состоит из двух подпрограмм «Развитие туризма в муниципальном образовании Слюдянский район» и «Экономическое стимулирование бизнес среды в муниципальном образовании Слюдянский район».

Муниципальная программа **«Совершенствование механизмов управления муниципальным образованием Слюдянский район» на 2019-2024 годы**

На реализацию Программы утверждены расходы в сумме 242 265,5 тыс. руб. за отчетный период 2020 года исполнение составило 58 024,4 тыс. руб. или 24,0 % от плановых бюджетных назначений.

Программа включает 11 подпрограмм, исполнение подпрограмм представлено в таблице.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | % исполнения |
| «Реализация полномочий по решению вопросов местного значения администрацией муниципального района» | 51 894,4 | 13 567,8 | 26,1 |
| «Обеспечение качественного и сбалансированного управления бюджетными средствами муниципального образования Слюдянский район» | 148 879,4 | 33 650,7 | 22,6 |
| «Повышение качества управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами в Слюдянском муниципальном районе » | 12 417,7 | 2 892,9 | 23,3 |
| «Развитие информационного пространства и создание условий для обеспечения информатизации и автоматизации процессов в организациях муниципального образования Слюдянский район» | 7 334,1 | 2 015,3 | 27,5 |
| «Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Слюдянского муниципального района» | 2 851,8 | 1 313,4 | 46,1 |
| «Осуществление функций управления в сфере образования и культуры в Слюдянском муниципальном районе» | 12 699,4 | 3 163,8 | 24,9 |
| «Предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг» | 2 518,7 | 589,7 | 23,4 |
| «Определение персонального состава и обеспечение деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав» | 1 319,3 | 239,7 | 18,2 |
| «Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области» | 385,5 | 86,6 | 22,5 |
| «Полномочия в сфере труда» | 654,9 | 203,8 | 31,1 |
| «Определение персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности» | 1 310,4 | 300,8 | 23,0 |
| ИТОГО | **242 265,5** | **58 024,4** | **24,0** |

**Муниципальная программа «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в муниципальном образовании Слюдянский район»**

**на 2019-2024 годы**

На реализацию Программы в бюджете района на 2020 год предусмотрены расходы в сумме 274,0 тыс. руб., в отчетном периоде финансирование Программы не осуществлялось.

**Муниципальная программа «Создание условий для развития сельскохозяйственного производства в поселениях Слюдянского района»**

**на 2019-2024 годы**

Расходы на реализацию Программы в отчетном периоде 2020 годы составили 141,2 тыс. руб. или 1,5 % от утвержденных бюджетных назначений 9 226,6 тыс. руб.

Исполнение Программы в разрезе подпрограмм представлено в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | Утверждено решением Думы 26.03.2020 г.  № 18 VII- рд | Исполнено  за 1 квартал  2020 года | **%**  исполнения |
| «Развитие отрасли растениеводства» | 711,6 | 141,2 | 19,8 |
| «Развитие рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» | 8 215,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Обеспечение комплексного, пространственного и территориального развития сельских поселений Слюдянского района» | 300,0 | 0,0 | 0,0 |
| ИТОГО | 9 226,6 | 141,2 | 1,5 |

**Муниципальная программа «Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории муниципального образования Слюдянского района»**

**на 2019-2024 годы**

Расходы на реализацию Программы в отчетном периоде 2020 года составили 114,9 тыс. руб. или 48,5 % от утвержденных плановых ассигнований 236,8 тыс. руб.

**Непрограммные расходы бюджета**

Расходы на непрограммную деятельность органов местного самоуправления Слюдянского муниципального района при утвержденных плановых бюджетных назначениях 14 600,9 тыс. руб. в отчетном периоде 2020 года исполнены в сумме 3 009,0 тыс. руб. или на 20,6 %.

Бюджетные средства были направлены:

- на выплату муниципальных пенсий в сумме 1 358,5 тыс. руб.;

- на функционирование представительного органа МО Слюдянский район 1 610,8 тыс.

руб.;

- на мобилизационную подготовку экономики 39,8 тыс. руб.

**III. Заключительные положения.**

1. При плановом дефиците районного бюджета 19 804,9 тыс. руб., фактически бюджет района исполнен с профицитом в сумме 1 966,6 тыс. руб. Финансирование расходов районного бюджета в сумме 300 726,2 тыс. руб. произведено в пределах поступивших доходов 302 692,8 тыс. руб.

Для частичного покрытия дефицита бюджета привлечен кредит из федерального казначейства в сумме 10 000 тыс. руб.

2. В соответствии с Приказом Минфина от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» сопоставительный анализ показателей отчета об исполнении бюджета Слюдянского муниципального района за 1 квартал 2020 года показал соответствие годовым объемам утвержденных бюджетных назначений на текущий финансовый год решению районной Думы от 26.03.2020 г. № 18-VII рд и данным по форме ОКУД 0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда на 01.04.2020 г.

3. Информация «Отчет об исполнении бюджета муниципального образования Слюдянский район за 1 квартал 2020 года» может быть принята к сведению.

****

Председатель КСП Щепелина Р.А.

Аудитор КСП Малахова Л.Ю.